

Gemeinde Fronreute
Landkreis Ravensburg

HAUSHALTSSATZUNG
UND
HAUSHALTSPLAN
2022



Inhaltsübersicht

HAUSHALTSSATZUNG	3
VORBERICHT	7
1. Einführung in das neue kommunale Haushalts - und Rechnungswesen	8
1.1 Grundsätzliches	8
1.2 Der doppische Haushalt - Aufbau und Struktur	9
2. Rückblick auf vergangene Jahre	17
2.1 Jahresabschluss 2020	17
2.1 Haushaltsjahr 2021	18
3. Haushaltsplanung 2022	20
GESAMTERGEBNISHAUSHALT / GESAMTFINANZHAUSHALT	21
1. Erläuterungen zum Gesamtergebnishaushalt 2022	25
Zu Ziffer 1: Steuern und ähnliche Abgaben	26
Zu Ziffer 2: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27
Zu Ziffer 3: Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	29
Zu Ziffer 5: Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	29
Zu Ziffer 6: Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte	29
Zu Ziffer 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30
Zu Ziffer 8: Zinsen und ähnliche Erträge	30
Zu Ziffer 9: Aktivierte Eigenleistungen	30
Zu Ziffer 10: Sonstige ordentliche Erträge	30
Zu Ziffer 12: Personalaufwendungen	31
Zu Ziffer 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32
Zu Ziffer 15: Bilanzielle Abschreibungen	33
Zu Ziffer 17: Transferaufwendungen	34
Zu Ziffer 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen	35
Zum Konto: Interne Leistungsverrechnungen	36
2. Erläuterungen zum Gesamtfinanzhaushalt 2022	38
HAUSHALTSQUERSCHNITT	41
TEILHAUSHALTE	45
Teilhaushalt 1 "Innere Verwaltung"	47
Teilhaushalt 2 "Bürgerhaushalt"	99
Teilhaushalt 3 "Allgemeine Finanzwirtschaft"	335
MITTELFRISTIGE FINAZPLANUNG MIT INVESTITONSPROGRAMM	347
BETEILIGUNGSBERICHT	359
STELLENPLAN	367

ANLAGEN	373
Anlage 1: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	374
Anlage 2: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	375
Anlage 3: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	375
Anlage 4: Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	376
Anlage 5: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	377
Anlage 6: Nachweis über den Schuldenstand	378
Anlage 7: Kennzahlen der Leistungsfähigkeit	380
Anlage 8: Übersicht über die Realsteuern/ Zuweisungen/Steuerbeteiligungen/Umlagen	381
SONDERRECHNUNG WASSERVERSORGUNG (blauer Teil)	1
Vorbericht	3
Erfolgsplan	7
Vermögensplan	19
Erfolgs- und Vermögensplan 2021 – 2025	23
Bilanzübersicht 2020	28
Stellenplan	33
Übersicht über den Stand des Anlagevermögens und der kalkulatorischen Kosten	35
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	37
Nachweis über den Schuldenstand	39
Nachweis über die Festgelder	41

Haushaltssatzung 2022



Haushaltssatzung der Gemeinde Fronreute für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der jeweils geltenden Fassung hat der Gemeinderat am 11. April 2022 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	12.332.041 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 12.719.109 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 387.068 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	1.500.000 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	1.500.000 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	1.112.932 €

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	11.708.556 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 10.656.646 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	1.051.910 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	9.524.942 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 12.017.600 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 2.492.658 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 1.440.748 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.750.000 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-340.695 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	1.409.305 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 31.443 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 3.000.000 EUR.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 360 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 420 v. H. der Steuermessbeträge;
2. für die Gewerbesteuer auf 370 v. H. der Steuermessbeträge.

§ 6 Stellenplan

Der im Haushaltsplan beigefügte Stellenplan ist Bestandteil dieser Haushaltssatzung.

§ 7 Sonderrechnung Wasserversorgung

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wasserversorgung wird festgesetzt

1. im Erfolgsplan in Einnahmen und Ausgaben mit je	509.250 EUR
2. im Vermögensplan mit Einnahmen und Ausgaben mit je	691.044 EUR
3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) von	300.000 EUR
4. mit dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von	0 EUR
5. mit dem Höchstbetrag der Kassenkredite von	800.000 EUR

Fronreute, den 11. April 2022


Oliver Spieß
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2022

1. Einführung in das neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen

1.1 Grundsätzliches

Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) ist das Ergebnis der seit Anfang der 90er Jahre bundesweiten Überlegungen mit dem Ziel einer effizienteren Steuerung der Kommunalverwaltungen. Dabei wurde angestrebt, das bisherige zahlungsorientierte kamerale Rechnungswesen, welches mit Hilfe von Ausgabeermächtigungen (Inputsteuerung mit Einzahlungen und Auszahlungen) gearbeitet hat, durch eine ressourcenorientierte Steuerung nach konkret definierten Zielen zu ersetzen (Outputsteuerung mit Erträgen und Aufwendungen). Im NKHR wird auch der nichtzahlungswirksame Vermögensverzehr dargestellt (Ressourcenverbrauchskonzept), insbesondere in Form von Abschreibungen und Rückstellungen. Dadurch werden wesentliche Steuerungsinformationen zur Mehrgenerationengerechtigkeit bereitgestellt. Der Ressourcenverbrauch einer Kommune geht über den von ihr verursachten Geldverbrauch eines Haushaltsjahres hinaus.

Die neuen gesetzlichen Regelungen wurden mit der Änderung der Gemeindeordnung (GemO), Neufassung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sowie der Gemeindekassenverordnung (GemKVO), dem Kommunalen Produktplan Baden-Württemberg und der Verwaltungsvorschrift Produkt- und Kontenrahmen geschaffen.

Mit der Umstellung des Haushaltswesens von der bisherigen Kameralistik auf die Vorschriften der kommunalen Doppik, erhält somit auch der Haushaltsplan eine völlig neue Struktur. Mit dem Haushaltsjahr 2019 wendete die Gemeinde Fronreute erstmals das NKHR an.

Der Wechsel des Buchführungssystems allein reicht jedoch nicht aus, um das Ressourcenverbrauchskonzept umzusetzen, da die Doppik nur Datenmaterial liefert. Erst wenn dieses Datenmaterial auch in steuerungsrelevante Erkenntnisse und Vorgaben umgesetzt wird, ist eine effektive Umstellung auf das NKHR erreicht.

Konkrete Ziele des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts:

- Darstellung des vollständigen periodengerechten Ressourcenverbrauchs
- Produktorientierung und konsequente Beachtung von Wirtschaftlichkeitsprinzipien und Erfolgskriterien
- Transparenz von Leistungen und Belastungen für jetzige und zukünftige Generationen
- Systematische Erfassung und Fortschreibung des Vermögens
- Herstellung der intergenerativen Gerechtigkeit

1.2 Der doppische Haushalt – Aufbau und Struktur

Drei-Komponenten-Modell

Die Planung, die Bewirtschaftung und der Rechnungsabschluss basieren im NKHR auf einem neuen Konzept, welches sich an der doppelten kaufmännischen Buchführung orientiert. So werden die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV), die jährlich in der kaufmännischen Buchführung erstellt werden, in abgeänderter Form auch in der kommunalen Doppik verwendet. Zusätzlich wird dabei eine weitere Komponente verwendet, die die Herkunft und Verwendung der finanziellen Mittel der Gemeinde darstellt. Somit entstand das sogenannte „Drei-Komponenten-Modell“. Dieses Konzept beinhaltet:

Ergebnishaushalt/-rechnung	→	Darstellung des Ressourcenverbrauchs
Finanzhaushalt/-rechnung	→	Darstellung des Geldverbrauchs
Vermögensrechnung/Bilanz	→	Darstellung des Vermögens und der Schulden



Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung (§ 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO))

Der Ergebnishaushalt bildet die laufende Verwaltungstätigkeit ab. Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung stellt die Quellen des Ressourcenaufkommens (z.B. Steuern, Zuweisungen) einer Gemeinde, sowie die Ursachen ihres Ressourcenverbrauchs (z.B. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Personalaufwendungen, Abschreibungen) dar. Entscheidend sind für die Erträge und Aufwendungen der Zeitpunkt der wirtschaftlichen Verursachung im Haushaltsjahr und damit eine periodengerechte Zuordnung. Im Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung werden auch zahlungsunwirksame Vorgänge (z.B. Abschreibungen, Auflösungen von Zuschüssen) abgebildet. Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Sonderergebnis, welches alle außerordentlichen Erträge und Aufwendungen umfasst, zusammen. Es stellt eine Vermögensmehrung oder -minderung für die Kommune dar und wird in der Vermögensrechnung auf der Passivseite unter den Kapitalpositionen ausgewiesen.

Ertragsarten:

- Steuern und ähnliche Aufwendungen
- Zuwendungen und Zuweisungen, Umlagen
- Sonstige Transfererträge
- Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- Sonstige ordentliche Erträge
- Zinsen und ähnliche Erträge
- Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen
- Sonstige ordentliche Erträge

Aufwandsarten:

- Personalaufwand
 - Versorgungsaufwand
 - Sach- und Dienstleistungen
 - Transferaufwendungen
 - Sonstige ordentliche Aufwendungen
 - Zinsaufwendungen
 - Abschreibungen
 - Aufwendungen aus internen Leistungen
- Außerordentliche Erträge
 - Außerordentliche Aufwendungen

Finanzhaushalt/Finanzrechnung (§ 3 GemHVO)

Im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit des jeweiligen Haushaltsjahres abgebildet. Entsprechend dem Kassenwirksamkeitsprinzip sind alle Zahlungen – ohne periodengerechte Abgrenzung - aufzunehmen, die im Haushaltsjahr tatsächlich eingehen oder ausbezahlt werden. Der Finanzhaushalt dient dem Nachweis der Herkunft (z.B. Zuweisungen, Kredite) und der Verwendung der liquiden Mittel (laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionen und Tilgung). Der Finanzhaushalt beinhaltet vor allem die Investitionsplanung und daneben die Finanzierungsplanung (Kreditaufnahme, -tilgung). Er ermöglicht die Beurteilung der Finanzlage der Gemeinde, da der Saldo des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung die Position „Liquide Mittel“ in der Vermögensrechnung beeinflusst.

Einzahlungen:

- Steuern und ähnliche Aufwendungen
- Zuwendungen und Zuweisungen, Umlagen
- Sonstige Transfereinzahlungen
- Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- Zinsen und ähnliche Einzahlungen
- Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
- Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Auszahlungen:

- Personalauszahlungen
- Versorgungsauszahlungen
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen
- Transferauszahlungen
- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Wie in der Kameralistik ist das oberste Ziel die Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung. Deshalb muss gewährleistet sein, dass die anfallenden Aufwendungen durch entsprechende Erträge finanziert werden können.

Während in der Vergangenheit der aus Verwaltungs- und Vermögenshaushalt bestehende Gesamthaushalt in kassenmäßigen Einnahmen und Ausgaben auszugleichen war, bezieht sich die Ausgleichspflicht in der Doppik primär auf das veranschlagte ordentliche Ergebnis des Gesamtergebnishaushalts.

Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt bilden zusammen den Gesamthaushalt.

Beispiel für Abschreibungen und Auflösungen:

Die Gemeinde plant den Kauf eines Fahrzeugs für den Bauhof i.H.v. 50.000 € und erhält einen Landeszuschuss von 15.000 €. Die Abschreibungsdauer beträgt 20 Jahre.

Die Auszahlung von 50.000 € und die Einzahlung von 15.000 € ist im **Finanzhaushalt** abzubilden.

Im **Ergebnishaushalt** wird der Ressourcenverbrauch über die Berechnung von Abschreibungen abgebildet.

Aufgrund des Werteverzehrs des Fahrzeuges entsteht ein Aufwand in Höhe der Abschreibungen von 2.500 € pro Jahr. $\rightarrow 50.000 \text{ €} / 20 \text{ Jahre} = 2.500 \text{ €}$

Außerdem ist ein Ertrag von 750 € je Jahr zu verbuchen, da der Zuschuss des Landes in gleicher Weise aufgelöst wird. $\rightarrow 15.000 \text{ €} / 20 \text{ Jahre} = 750 \text{ €}$

Im Endergebnis wird durch den Kauf dieses Fahrzeuges der Gemeindehaushalt mit einem jährlichen „Nettoaufwand“ in Höhe von 1.750 € belastet, sodass diese rechnerische Belastung aus den allgemeinen Erträgen zusätzlich zum Kauf zu erwirtschaften ist.

Vermögensrechnung/Bilanz (§ 4 GemHVO)

Die Vermögensrechnung ist die Bilanz der Kommune. In ihr werden in einer Stichtagsbetrachtung zum 31.12. des Jahres Vermögen und Kapital gegenübergestellt. Dagegen enthält der Jahresabschluss die Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung.

Die Vermögensrechnung ist in Aktiva und Passiva gegliedert. Die Aktivseite bildet Höhe und Zusammensetzung des Vermögens ab, wohingegen die Passivseite Auskunft darüber gibt, wie das Vermögen finanziert ist und wie sich die Kapitalpositionen verändern.

Die vorgeschriebene Mindestgliederung ist:

Aktivseite	Passivseite
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.1 Basiskapital
1.2 Sachvermögen	1.2 Rücklagen
1.3 Finanzvermögen	1.3 Fehlbeträge des ordentl. Ergebnisses
2.1 Aktive Abgrenzungsposten	2.1 Sonderposten für Zuweisungen/Beiträge
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	
3. Nettopositionen (nicht gedeckter Fehlbetrag)	3. Rückstellungen
	4. Verbindlichkeiten
	5. Passive Abgrenzungsposten

Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung nach § 79 GemO ist das Fundament der kommunalen Haushaltswirtschaft. Sie stellt die Rechtsgrundlage für das Handeln der Gemeinde dar. Sie setzt die Gesamtbeträge des Ergebnis- und Finanzhaushaltes, die Kredit- und Verpflichtungsermächtigungen und den Höchstbetrag der Kassenkredite fest. Die Steuerhebesätze für Grund- und Gewerbesteuer werden in Fronreute ebenfalls in der Haushaltssatzung festgelegt. Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung (§ 80 GemO).

Haushaltsplan – Haushaltsstruktur

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument der Gemeindegewirtschaft. Dieser besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten, dem Stellenplan sowie verschiedenen Anlagen.

Der Gesamthaushalt gliedert sich in einen Gesamtergebnishaushalt (Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen) und einen Gesamtfinanzhaushalt (Gegenüberstellung von Einzahlungen und Auszahlungen). Der Gesamthaushalt enthält je eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen der Teilergebnishaushalte, sowie über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen der Teilfinanzhaushalte. Diese Zusammenstellungen nennt man Haushaltsquerschnitte.

Dem Haushaltsplan sind als Anlagen gemäß § 1 Abs. 3 GemHVO beizufügen:

- Vorbericht
- Finanzplan mit Investitionsprogramm
- Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Übersichten über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen, Rückstellungen und Schulden zu Beginn des Haushaltsjahres

Sowie gemäß § 4 Abs. 5 GemHVO:

- Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Gliederung

In einer Produktgruppe werden inhaltlich zusammengehörende Produkte zusammengefasst. Im Haushaltsplan wird grundsätzlich die Ebene der Produktgruppe dargestellt.

Beispiel:

Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtung für Kinder
Unterprodukt	36500101	Tageseinrichtung von Kindern in Gruppen für 0-6 - Jährige
Leistung	3650010110	Kindergarten St. Karl Blitzenreute
	3650010120	Kindergarten St. Josef Fronreute
	3365010130	Kinderhaus St. Magnus Staig

Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt ist in mindestens zwei Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte ihrerseits sind in der Regel nach Produktgruppen noch weiter untergliedert. Die Gliederung kann nach § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO entweder nach vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation produktorientiert erfolgen. Für eine Gliederung nach Produktbereichen spricht die Steitigkeit des Haushaltes, da sich eventuelle künftige Organisationsänderungen nicht auf den Haushalt auswirken.

Der Gemeinderat hat auf Empfehlung der Verwaltung beschlossen, den künftigen doppischen Haushaltsplan der Gemeinde Fronreute nach vorgegebenen Produktbereichen in folgende drei Teilhaushalte zu gliedern:

Teilhaushalt 1 „Innere Verwaltung“

Der THH1 bündelt alle internen Produktgruppen/Produkte, die von einer Verwaltungseinheit für die andere Verwaltungseinheit erbracht werden (Produktbereich 11). Bei diesen Produkten werden keine direkten, sondern indirekte Leistungen an den Bürger erbracht. Hierunter fallen Service- und Steuerungsprodukte wie Gemeinderat, Organisation, Personalwesen, Finanzverwaltung, Gebäudemanagement, Grundstücksverwaltung, Bauhof etc.

Teilhaushalt 2 „Bürgerhaushalt“

Der THH2 fasst alle externen Produkte (die für die Abnehmer außerhalb der Verwaltung, für die Bürger, erbracht werden) zusammen (Produktbereich 12-57). Hierunter fallen alle Produkte, die nicht in den THH1 bzw. THH3 enthalten sind (z. B. Standesamtswesen, Schulträgeraufgaben, Kultur, Kinderbetreuung, Soziale Einrichtungen, Hallen, Räumliche Planung, Bauen und Wohnen etc.).

Teilhaushalt 3 „Allgemeine Finanzwirtschaft“

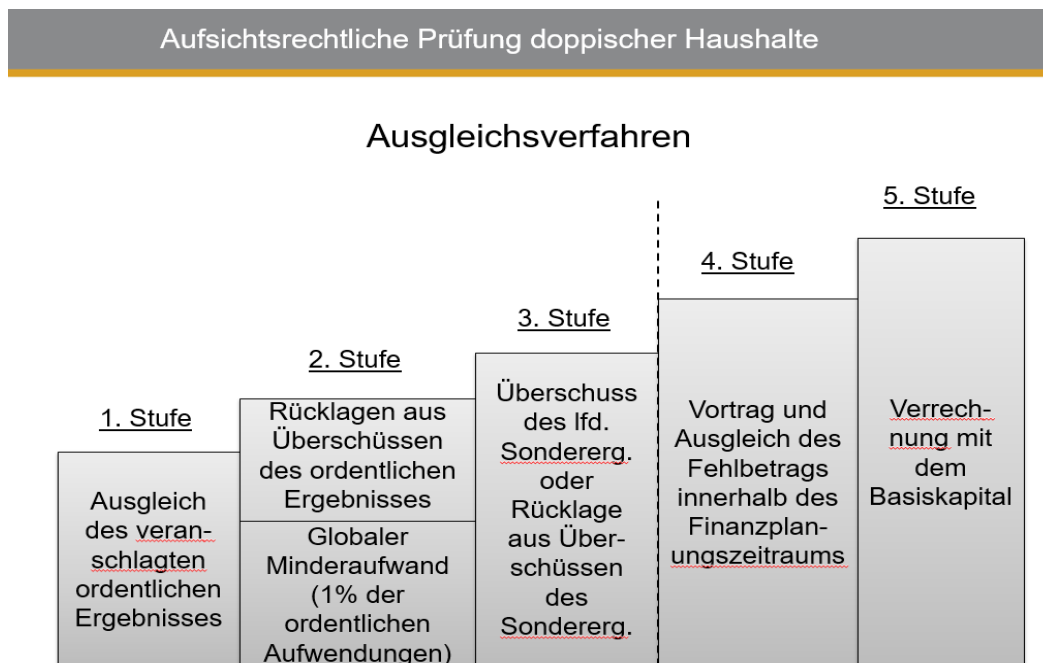
Der THH3 entspricht dem kamerale Einzelplan 9 und stellt die Finanzierungstätigkeit dar (Anteil an der Einkommenssteuer, Anteil der Umsatzsteuer, Grundsteuer, Gewerbesteuer und der kommunale Finanzausgleich und die entsprechenden Umlagen) (Produktbereich 61).

Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich spielt im NKHR eine wichtige Rolle, da das veranschlagte ordentliche Ergebnis des Gesamtergebnishaushaltes ausgeglichen sein muss. Zielsetzung des Ressourcenverbrauchskonzepts ist es, dass die ordentlichen Erträge und die ordentlichen Aufwendungen im Gesamtergebnishaushalt unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein sollen (§ 24 GemHVO). Hier gilt das Gesamtdeckungsprinzip: Alle Erträge der Teilhaushalte stehen zur Deckung aller Aufwendungen der Teilhaushalte zur Verfügung. Die Teilergebnishaushalte selbst müssen nicht ausgeglichen sein. Die Abschreibungen und Rückstellungen sind im NKHR komplett in den Haushaltsausgleich einzubeziehen und der dadurch entstehende Ressourcenverbrauch ist zu decken. Diese Ausgleichsregel ist u. a. Ausfluss des Prinzips der intergenerativen Gerechtigkeit, wonach jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen durch Entgelte und Abgaben wieder ersetzen soll, sodass damit nachfolgende Generationen nicht belastet werden. Sofern die Abschreibungen durch Erträge erwirtschaftet werden, stehen diese Mittel wiederum für Investitionen zur Verfügung. Da der Haushaltsausgleich durch die Erwirtschaftung der Abschreibungen schwieriger geworden ist, wurde eine mehrstufige Haushaltsausgleichsregelung vorgesehen und der Deckungsgrundsatz auf einen mehrjährigen Zeitraum ausgedehnt.

Die einzelnen Stufen des Haushaltsausgleichs stellen sich wie folgt dar:

- 1) Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ertragsmöglichkeiten
- 2) Verwendung der Ergebnismrücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und/oder pauschale Kürzung von Aufwendungen (globaler Minderaufwand)
- 3) Verwendung von Überschüssen des Sonderergebnisses aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen oder Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses
- 4) Vortrag des Fehlbetrags in den Ergebnishaushalt der drei folgenden Haushaltsjahre
- 5) Verrechnung eines verbleibenden Fehlbetrags auf das Basiskapital (das Basiskapital darf nicht negativ werden)



Überleitungstabelle Gruppierung zum Produkt

Untereabschnitt	Teilhaushalt	Produktbereich	Produkt
0000 Gemeindeorgane	1	11 Innere Verwaltung	11.10.00.00.00 Steuerung
0000 Gemeindeorgane			11.11.00.00.00 Geschäftsstelle Gemeinderat
0000 Gemeindeorgane			11.12.00.00.00 Steuerungsunterstützung/Controlling
0610 Datenverarbeitung			11.20.00.00.00 Organisation und EDV
0600 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung			11.21.00.00.00 Personalwesen
0300 Finanzverwaltung			11.22.00.00.00 Finanzverwaltung/Kasse
8800 allgemeines Grundvermögen			11.24.00.01.00 Gebäude allgemein
0201 Hauptverwaltung			11.24.00.02.00 Rathaus/Kämmerei, Schwommengasse 2
0202 Ortsverwaltung			11.24.00.03.00 Ortsverwaltung Fronhofen, Rathausstraße 2
8810 Wohn- und Geschäftsgebäude			11.24.00.04.00 Mietwohnungen Rathausstraße 2
8810 Wohn- und Geschäftsgebäude			11.24.00.05.00 Technisches Rathaus Blitzenreute, Kirchstraße 11
7710 Bauhof			11.25.00.00.00 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)
0201 Hauptverwaltung			11.26.00.00.00 Zentrale Dienstleistungen (u.a. Hauptverwaltung und OV)
0201 Hauptverwaltung			11.26.02.00.00 Boten-, Zustell- und Postdienste
0201 Hauptverwaltung			11.26.03.00.00 Hausdruckerei und Vervielfältigung
0201 Hauptverwaltung			11.26.04.00.00 Zentrale Registratur, Hausdienste, Pforte, Zentraler Schreibdienst
0600 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung			11.26.07.00.00 Dienstwagen
0240 Öffentlichkeitsarbeit			11.26.08.00.00 zentrale Dienstleistungen für EB Wasserversorgung
0300 Finanzverwaltung			11.30.00.00.00 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
3600 Natur- und Landschaftspflege			11.32.00.00.00 Abgabewesen
0520 Wahlen			11.33.00.00.00 Grundstücksmanagement
1100 Öffentliche Ordnung			12.10.00.00.00 Statistik und Wahlen
1100 Öffentliche Ordnung			12.20.00.00.00 Ordnungswesen
0500 Standesamt			12.22.00.00.00 Einwohnerwesen
1110 Grundbuchamt			12.23.00.00.00 Personenstandswesen
1300 Feuerschutz	12.24.00.00.00 Kommunales Grundbuchwesen		
1400 Katastrophenschutz	12.25.00.00.00 Sozialversicherung		
2111 Grundschule Blitzenreute	12.60.00.00.00 Brandschutz		
2911 Komm. Betreuungsangebot GS Blitzenreute	12.80.00.00.00 Katastrophenschutz		
2914 Ausgabe Mittagessen GS Blitzenreute	21.10.01.10.00 Grundschule Blitzenreute		
2112 Grundschule Fronhofen	21.10.01.11.00 Kommunale Betreuung Grundschule Blitzenreute		
2912 Komm. Betreuungsangebot GS Fronhofen	21.10.01.12.00 Mittagessen Grundschule/Kindergarten Blitzenreute		
2915 Ausgabe Mittagessen GS Fronhofen	21.10.01.20.00 Grundschule Fronhofen		
2901 Schülerförderung Grundschule Blitzenreute	21.10.01.21.00 Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen		
2901 Schülerförderung Grundschule Fronhofen	21.10.01.22.00 Mittagessen Grundschule/Kindergarten Fronhofen		
0620 Archiv und Registratur	21.40.01.10.00 Schülerförderung Blitzenreute		
	21.40.01.20.00 Schülerförderung Fronhofen		
	25.21.00.00.00 Archiv		
	2	12 Sicherheit und Ordnung	
		21 Schulträgeraufgaben	
		25 Archiv	

3320	Musikpflege			26.20.00.00.00	Musikpflege
3330	Musikschule			26.30.00.00.00	Musikschulen
3500	Volkshochschule			27.10.00.00.00	Volkshochschule
3520	Bücherei			27.20.00.00.00	Bibliotheken
3640	Brauchtums- und Heimatpflege			28.10.00.00.00	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege
0700	Kirchen			29.10.00.00.00	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
4320	Pflegeheim St. Martinus			31.40.02.00.00	Pflegeheim St. Martinus, Blitzenreute
4360	Wohnungslose/Asylbewerber			31.40.07.00.00	Asylbewerberunterbringung allgemein
4361	Unterkünfte Oberer Kirchberg 12 Fronhofen			31.40.07.01.00	Fronhofen, Oberer Kirchberg 12
4362	Unterkünfte Kirchstraße 14 Fronhofen			31.40.07.02.00	Blitzenreute, Kirchstraße 14
4363	Unterkünfte Bauhofstraße 3 Blitzenreute			31.40.07.03.00	Blitzenreute, Bauhofstraße 3
4364	Unterkünfte Kirchstraße 1 Blitzenreute			31.40.07.04.00	Blitzenreute, Kirchstraße 1
4365	Unterkünfte Oberer Kirchberg 11 Fronhofen			31.40.07.05.00	Fronhofen, Oberer Kirchberg 11
4366	Unterkünfte Schenkenwaldstraße 1 Staig			31.40.07.06.00	Staig, Schenkenwaldstraße 1
4367	Unterkunft Raiffeisenstraße 10 Blitzenreute			31.40.07.07.00	Blitzenreute, Raiffeisenstraße 10
4369	Unterkunft Am Taubenried 8 Blitzenreute			31.40.07.08.00	Blitzenreute, Am Taubenried 8
4370	Unterkunft Im Kalkofen 16 Blitzenreute			31.40.07.09.00	Blitzenreute, Im Kalkofen 15
4371	Unterkunft Am Zehntadel 2 Staig			31.40.07.10.00	Staig, Am Zehntadel 2
4372	Unterkunft Talstraße 14 Staig			31.40.07.11.00	Staig, Talstraße 14
4373	Unterkunft Wolpertswender Straße 13 Blitzenreute			31.40.07.12.00	Blitzenreute, Wolpertswender Straße 13
4374	Unterkunft Blitzenreuter Steige 15 Staig			31.40.07.13.00	Staig, Blitzenreuter Steige 15
4375	Unterkünfte Oberer Kirchberg 25 Fronhofen			31.40.07.14.00	Fronhofen, Oberer Kirchberg 25
4376	Unterkünfte Hauptstraße 2 Blitzenreute			31.40.07.15.00	Blitzenreute, Hauptstraße 28
				31.40.07.16.00	Staig, Taubenacker 14
				31.40.07.17.00	Blitzenreute, Kirchstraße 17
				31.40.07.18.00	Staig, Talstraße 16
				31.40.07.19.00	Blitzenreute, Schwommengasse 30
				31.80.00.00.00	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
4310	Soziale Einrichtungen für Ältere			31.80.08.00.00	Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren und Altenarbeit) außerhalb SGB XII
4360	Wohnungslose/Asylbewerber			31.80.10.00.00	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten
2913	Ferienbetreuung Schulkinder			36.20.01.00.00	Kinder- und Jugendarbeit
29550	Schulsozialarbeit			36.20.02.00.00	Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII
4510	Jugendarbeit			36.20.04.00.00	Einrichtungen der Jugendarbeit
4590	Kindertagespflege			36.50.01.01.00	Kindergärten allgemein, Kindertagespflege
4641	Kindergarten St. Karl Blitzenreute			36.50.01.01.10	Kindergarten St. Karl, Blitzenreute
4642	Kindergarten St. Josef Fronhofen			36.50.01.01.20	Kindergarten St. Josef, Fronhofen
4643	Kindergarten St. Magnus Staig			36.50.01.01.30	Kindergarten St. Magnus, Staig
26	Theater, Konzerte, Musikschulen				
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen				
28	sonstige Kulturpflege				
29	Förderung von Kirchengemeinden u. sonst. Religionsgemeinschaften				
31	Soziale Hilfen				
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				

5500	Förderung des Sports			42.10.01.00.00	Sportförderung
5710	Freibäder - Badeseen			42.40.00.00.00	Bäder und Badeseen
5611	Sporthalle Blitzenreute			42.41.01.10.00	Sporthalle Blitzenreute
5612	Sporthalle Fronhofen			42.41.01.20.00	Sporthalle Fronhofen
5613	Biegenburg-Halle			42.41.01.30.00	Biegenburghalle
5620	Stadien und Sportplätze			42.41.02.00.00	Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen
6100	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung			51.10.00.00.00	Räumliche Planung und Entwicklung
6100	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung			51.11.00.00.00	Städteentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
6000	Bauverwaltung			52.10.00.00.00	Bauordnung
7672	Landjugendheim Fronreute			53.10.00.00.00	Elektrizitätsversorgung
8130	Gasversorgungsunternehmen			53.20.00.00.00	Gasversorgung
7900	DSL-Anschluss			53.60.00.00.00	Telekommunikationseinrichtungen
7210	Müllabfuhr, Fäkalienabfuhr			53.60.02.00.00	Mobile / funktnetzbasierete Breitbandinfrastruktur, WLAN-Hotspots
7211	Wertstoff			53.70.01.00.00	Verwertung von Bioabfällen
7210	Müllabfuhr, Fäkalienabfuhr			53.70.02.00.00	Grüngut/RaWEG/Wertstoffhof
7000	Abwasserbeseitigung			53.80.10.00.00	sonstige Maßnahmen im Rahmen der Kreislaufwirtschaft
7050	Kanalisation Gesamtgemeinde Fronreute			53.80.00.00.00	Abwasserbeseitigung allgemein
7010	Kläranlage Gesamtgemeinde Fronreute			53.80.01.00.00	Ableitung von Abwasser
6300	Gemeindestraßen			53.80.02.00.00	Reinigung von Abwasser
6300	Gemeindestraßen			54.10.01.00.00	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wege, Plätzen
6300	Gemeindestraßen			54.10.02.00.00	Verkehrsausstattung/Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen
6750	Winterdienst und Straßenreinigung			54.10.03.00.00	Grün an Gemeindestraßen
6300	Gemeindestraßen			54.10.04.00.00	Ingenieurwerke (u.a. Brücken, Unterführungen, etc.)
6301	Bushaltestellen			54.50.01.00.00	Straßenreinigung
5900	Wander- und Fahrradwege			54.50.02.00.00	Winterdienst
4680	Kinderspieplätze			54.70.01.00.00	Verkehrsbetriebe/ÖPNV/Bushaltestellen
6900	Wasserläufe, Wasserbau			55.10.01.00.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, Geh- und Radwegen
7511	Friedhof, Leichenhalle Ortsteil Blitzenreute			55.10.02.00.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Freizeitanlagen und Spielflächen/Spielflächen
7512	Friedhof, Leichenhalle Ortsteil Fronhofen			55.20.01.00.00	Bereitstellung/Unterhaltung wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer
7800	Förderung der Land- und Forstwirtschaft			55.30.00.10.00	Friedhof Blitzenreute
8550	Forstwirtschaftliche Unternehmen			55.30.00.20.00	Friedhof Fronhofen
7800	Förderung der Land- und Forstwirtschaft			55.40.00.00.00	Naturschutz und Landschaftspflege
7671	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute			55.50.00.00.00	Forstwirtschaft
7672	Landjugendheim Fronreute			55.51.00.00.00	Landwirtschaft
7673	Bürgerhaus Staig			57.30.08.10.00	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute
9000	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen			57.30.08.20.00	Landjugendheim Fronhofen
9100	sonstige allg. Finanzwirtschaft			57.30.08.30.00	Bürgerhaus Staig
				61.10.00.00.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
				61.20.00.00.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
42	Sport und Bäder				
51	Räumliche Planung und Entwicklung				
52	Bauen und Wohnen				
53	Ver- und Entsorgung				
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
55	Natur- und Landschaftspflege, Frieschhofswesen				
57	Wirtschaft und Tourismus				
61	Allgemeine Finanzwirtschaft				
2					
3					

2. Rückblick auf vorangegangene Jahre

2.1 Jahresabschluss 2020

Nach der Haushaltssatzung vom 17.02.2020 wurden für das Jahr 2020 folgende Ansätze veranschlagt:

ordentliche Erträge	10.334.918,00 €
ordentliche Aufwendungen	-11.240.277,00 €
ordentliches Ergebnis	-905.359,00 €
außerordentliche Erträge	1.200.000,00 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
außerordentliches Ergebnis	1.200.000,00 €
Ergebnis	294.641,00 €

Der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung 2020 war nicht erforderlich.

Der zahlenmäßige Abschluss 2020, der am 17. Januar 2022 vom Gemeinderat festgestellt wurde, weist folgende Zahlen aus:

ordentliche Erträge	11.142.791,86 €
ordentliche Aufwendungen	-11.417.260,77 €
ordentliches Ergebnis	-274.468,91 €
außerordentliche Erträge	726.079,15 €
außerordentliche Aufwendungen	-18.858,61 €
außerordentliches Ergebnis	707.220,54 €
Ergebnis	432.751,63 €

Auf der Ertragsseite waren die größten positiven Abweichungen bei den Gewerbesteuereinnahmen mit einem Plus von 100.000 € zzgl. der Gewerbesteuerkompensationszahlung aufgrund der Corona-Pandemie i.H.v. 260.000 € sowie die Zuweisungen des Landes mit einem Plus von 432.600 € mehr als geplant zu verzeichnen. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten fielen mit insgesamt rund 506.000 € rund 60.000 € besser als geplant aus. Mehrerträge wurden außerdem im Bereich der Entgelte erwirtschaftet. Erträge aus Verwaltungsgebühren verbessern das Ergebnis um rund 18.000 € (Planansatz 53.500 €). Im Bereich der Schmutzwassergebühren verbesserte sich das Ergebnis um 31.700 € inklusive der in Anspruch genommenen Rückstellung. Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten führten insb. die Pachterträge der Breitbandtrassen zu Mehrerträgen i.H.v. 55.600 €. Im Zuge des NKHR und der damit verbundenen detaillierteren und ausgeweiteten internen Leistungsverrechnungen wurden Kostenmehrerstattungen i.H.v. rund 98.800 € verbucht. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schlossen insgesamt mit 27.900 € über dem Planansatz ab.

Mindererträge waren beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rund Minus 275.000 € und den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich in Höhe von 30.400 € hinzunehmen.

Auf der Aufwandsseite ergaben sich ebenso Be- und Entlastungen. Trotz der relativ hohen Gewerbesteuereinnahmen fiel die Gewerbesteuerumlage aufgrund der Senkung des Gewerbesteuerumlagesatzes von 64% auf 35% um 17.500 € geringer als geplant aus (insg. 83.500 €, VJ 276.100 €). Bei der FAG-Umlage und der Kreisumlage wurden Rückstellungen in Anspruch genommen und neue Rückstellungen gebildet. Mehraufwendungen in Höhe von insg. 405.500 € sind dabei entstanden. Die Betriebskostenzuschüsse an die Kindergärten wurden insg. mit 21.700 € Mehraufwand verbucht. Die ordentlichen Abschreibungen verursachten im Haushaltsjahr 2020 einen Aufwand von knapp 1.582.200 € und lagen damit 159.000 € über dem Planansatz. Bei den Sach- und Dienstleistungen wurde der Ansatz um etwa 130.100 € unterschritten. Weil im Haushaltsjahr weniger Darlehen

als geplant aufgenommen wurden, konnten außerdem Zinsaufwendungen i.H.v. 27.500 € eingespart werden. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schlossen rund 192.800 € besser ab als geplant. Grund dafür ist der eingeplante Kauf von Ökopunkten i.H.v. 200.000 €, welcher nur i.H.v. 20.750 € getätigt wurde. Außerdem wirken sich Steuerrückerstattungen aus der Grundsteuer für die gemeindeeigenen Grundstücke hier positiv aus.

Insgesamt konnte im ordentlichen Ergebnis ein Plus von 630.900 € gegenüber der Planung verzeichnet werden. Das ordentliche Ergebnis beläuft sich trotzdem auf ein Minus von -274.468,91 €.

Im Sonderergebnis konnten außerordentliche Erträge i.H.v. 707.200 € insbesondere durch den Verkauf von Grundstücken im Baugebiet Dornacher Ried sowie Gewerbeplätzen im Gewerbegebiet Brühl (723.300 Mio. €) und außerdem durch die Geltendmachung von Vertragsstrafen (2.100 €) erzielt werden. Außerordentliche Aufwendungen fielen im Bereich Grundstücksmanagement an. Durch die Veräußerung von Grundstücken unter dem Buchwert entstanden außerordentliche Aufwendungen (12.000 €). Weitere außerordentliche Aufwendungen entstanden durch die Erneuerung von Straßen sowie Gehwegen aufgrund von Teilabgängen (6.400 €).

In Summe erwirtschaftete die Gemeinde Fronreute im Haushaltsjahr einen Überschuss im Gesamtergebnis von rund 433.000 € (VJ 4,95 Mio. €).

Rücklagen

Zur Deckung des Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses diente der im Haushaltsjahr 2019 erwirtschaftete Überschuss, welcher der Rücklage zugeführt wurde. Der verbleibende Restbetrag i.H.v. 13.804,96 € wurde aus der Rücklage des Sonderergebnisses (zugeführt im Jahr 2019) entnommen. Der Überschuss des Sonderergebnisses im Haushaltsjahr 2020 wurde der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt. Diese Rücklage kann in finanziell schwierigeren Zeiten zur Deckung eines eventuell anfallenden Ergebnisverlustes verwendet werden.

	31.12.2019	31.12.2020
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	260.663,95 €	- €
Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	4.687.813,76 €	5.381.229,34 €
Summe	4.948.477,71 €	5.381.229,34 €

Verschuldung

	31.12.2019	31.12.2020
Kernverwaltung	4.274.044,13 €	4.033.551,16 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung	2.004.555,04 €	1.931.738,63 €
Summe	6.791.287,32 €	5.965.289,79 €

Die Pro-Kopf-Verschuldung der Kernverwaltung betrug insgesamt 821,00 € (VJ 889,68 €) bzw. mit laufenden Baukonten 994,54 € (VJ 1.272,38 €) bei 4.913 Einwohner, 30.06.2020.

2.2 Haushaltsjahr 2021

Der Gemeinderat hat am 22.03.2021 den Haushaltsplan 2021 beschlossen. Das Landratsamt Ravensburg als Rechtsaufsichtsbehörde hat mit Erlass 09.04.2021 - AZ 022-902.41 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 bestätigt.

ordentliche Erträge	10.761.052,00 €
ordentliche Aufwendungen	-11.938.899,00 €
ordentliches Ergebnis	-1.177.847,00 €
außerordentliche Erträge	107.482,00 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
außerordentliches Ergebnis	107.482,00 €
Ergebnis	-1.070.365,00 €

Die Haushaltsplanung ging im Ergebnishaushalt von Erträgen i.H.v. 10.761.052 € und Aufwendungen i.H.v. Minus 11.938.899 € aus. Die Erträge aus den Realsteuern, den Zuweisungen nach dem Finanzausgleich sowie die Beteiligungen an der Einkommen- und Umsatzsteuer machen mit einem geplanten Anteil von 8.680.000 € bzw. 81 % den Großteil der Erträge aus und sind somit maßgebend für den Verlauf des Haushaltsjahres.

Der Gemeindehaushalt wurde während der Corona Pandemie verabschiedet. Negative Auswirkungen dieser Pandemie waren somit im geplanten Ergebnis berücksichtigt. Mit einem geplanten Sonderergebnis, resultierend aus der Veräußerung von Gewerbebauplätzen, in Höhe von ca. 107.500 € war ein Gesamtergebnis von minus 1,07 Mio. € geplant.

Im Finanzhaushalt waren für das Haushaltsjahr 2021 Kreditaufnahmen i.H.v. 9,1 Mio. € vorgesehen.

Die Aufnahme von Krediten war nicht in voller Höhe notwendig, weil sich Investitionen (insb. Grunderwerbe für Bauland und die Abrechnung der Bauleistungen an der Grundschule Blitzenreute) zeitlich nach hinten verschoben haben, sodass bis zum Ende des Jahres noch nicht die erwartete Anzahl an Zahlungen zu tätigen war. Außerdem wurden diverse weitere Maßnahmen in die Folgejahre verschoben. Im Haushaltsjahr 2021 wurden Kredite in Höhe von 1,5 Mio. € in Anspruch genommen. Davon wurde ein Darlehen bei der L-Bank i.H.v. 1 Mio. € lediglich gesichert. Die Auszahlung erfolgte dann im Haushaltsjahr 2022. Die verbleibenden Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2020 und 2021 werden voraussichtlich im Jahr 2022 in Anspruch genommen werden. Die Kreditermächtigung des Jahres 2021 besteht noch bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2023.

Das Haushaltsjahr 2021 wird im Ergebnis aller Voraussicht nach ebenfalls mit einem negativen ordentlichen Ergebnis abschließen. Wie sich das Ergebnis konkret im Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2021 widerspiegeln wird, kann derzeit noch nicht konkret dargestellt werden. Erwähnt werden kann jedoch, dass u.a. aufgrund von Nachzahlungen bei der Gewerbesteuer aus Vorjahren das Ergebnis rund 400.000 € über dem Haushaltsansatz von 900.000 € liegt. Die Corona-bedingten Anpassungen beim Finanzausgleich führten außerdem zu einem zusätzlichen Mehrertrag (rund 400.000 €). Der Anteil an der Einkommensteuer hingegen fiel rund 70.000 € geringer als ursprünglich geplant aus. Bei den Aufwendungen konnten aber auch teils größere Einsparungen gemacht werden, indem Unterhaltungsmaßnahmen ins Folgejahr geschoben wurden. Die Personalaufwendungen und die Gewerbesteuerumlage werden etwa planmäßig verzeichnet.

Aller Voraussicht nach, wird für das Haushaltsjahr 2021 ein besseres Ergebnis als geplant erwartet. Es werden bis ins Frühjahr noch letzte Rechnungen in Bezug auf das Jahr 2021 erwartet. Ob von einer Entnahme aus den Rücklagen verzichtet werden kann, hängt außerdem auch von diversen Abschlussbuchungen ab. Es scheint jedoch sehr unwahrscheinlich.

Stand der Verschuldung

Die Verschuldung beträgt zum 31.12.2021 4.197.726,44 €. Dies entspricht rund 850 € (Vorjahr 822 €) pro Einwohner und übersteigt den Landesdurchschnitt weiterhin deutlich. Die verbleibende Kreditermächtigung i.H.v. 5,41 Mio. € wird in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

	31.12.2020	31.12.2021
Kernverwaltung	4.033.551,16 €	4.197.726,44 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung	1.931.738,63 €	2.768.554,89 €
Summe	6.278.599,17 €	6.966.281,33 €

Eine Nachtragsplanung war im Haushaltsjahr 2021 nicht notwendig.

3. Haushaltsplanung 2022

Grundlage für die Haushaltsplanung 2022 sowie die mittelfristige Finanzplanung waren die Orientierungsdaten des Landes Baden-Württemberg, die Ergebnisse der November-Steuerschätzung 2022 sowie die allgemein erwarteten bzw. hochgerechneten Erträge/Aufwendungen und Einzahlungen/Auszahlungen der Gemeinde Fronreute.

Der Steuerschätzung wurden die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Interimsprojektion 2021 der Bundesregierung zugrunde gelegt, welche insbesondere die erwarteten Auswirkungen der COVID-19 Pandemie auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung abbildet.

Aufgrund der Corona Krise ist die positive Gesamtentwicklung der letzten Jahre völlig zum Erliegen gekommen, was sich auf die Steuereinnahmen unserer Gemeinde sowie die Zuweisungen und damit auf die Haupteinnahmequellen der Gemeinden niederschlägt. Dies bedeutet, dass sich die Erträge sowie gleichermaßen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verringern. Dies wiederum führt bei den Kommunen zu unausgeglichene Haushalten sowie fehlender Liquidität, weil die Verpflichtung zur Erledigung gemeindlicher Aufgaben, die Aufwendungen und Auszahlungen mit sich bringen, trotz schlechter finanzieller Aufstellung, dennoch bestehen.

Es ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht verlässlich absehbar, inwiefern mit einer Steigerung der Einnahmesituation zu rechnen ist. Die Prognosen aus der November-Steuerschätzung für die kommenden Haushaltsjahre gehen davon aus, dass man im Jahr 2022 bereits eine Steigerung des Bruttoinlandsproduktes (BIP) von 4,1 % verzeichnen wird. Für das Jahr 2021 erwartete der Bund noch ein etwas geringeren Anstieg des Bruttoinlandsproduktes (BIP) um real +2,6 %. Für 2023 wird ein Anstieg um +1,6 % und für die Jahre 2023 bis 2025 von je +0,8 % erwartet. Für das nominale Bruttoinlandsprodukt werden nunmehr Veränderungsdaten von +6,4 % für das Jahr 2022, +3,3 % für das Jahr 2023 sowie von je +2,6 % für die Jahre 2024 bis 2025 projiziert. Allerdings stützen sich diese Prognosen auf Hochrechnungen vor dem im Moment herrschenden Krieg in der Ukraine. Diese Geschehnisse können bzw. werden entsprechende Veränderungen herbeiführen, deren Ausmaß derzeit nicht abzusehen ist.

Nachdem die Zuwächse regional unterschiedlich ausfallen, werden die Prognosen nur bedingt zur Planung des Haushalts der Gemeinde Fronreute herangezogen. Die örtlichen Bedingungen sind nicht unbedingt mit denen der Bundes- bzw. Landesdurchschnitte gleich zu setzen. Eine Richtung weist die Prognose jedoch auf. Die Veränderungen der Steuererträge werden vorsichtig bemessen und Rückerstattungen sowie Herabsetzungen von Vorauszahlungen einkalkuliert. Es wird von steigenden Steuererträgen ausgegangen - grundsätzlich und aufgrund der eingeplanten Hebesatzerhöhung. Eine Steigerung ist auch bei der Grundsteuer B zu erwarten, welche aus der Aktivierung von Neubaugebieten und der eingeplanten Steuererhöhung entsteht. Die Zuweisungen aus dem Finanzausgleich sind ungewiss und auf Basis der Orientierungsdaten sowie der Novembersteuerschätzung für die Gemeinde Fronreute hochgerechnet. Der Flächenfaktor wurde zum Haushaltsjahr 2021 eingeführt. Die Schlüsselzahlen wurden zuletzt im Jahr 2021 geändert.

Gesamtergebnishaushalt / Gesamtfinanzhaushalt 2022



Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 22
Datum: 30.03.2022
Uhrzeit: 16:16:09

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	5.207.761,09	4.974.214	5.522.399	5.827.214	6.037.602	6.248.898
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.859.961,63	3.708.976	4.401.944	4.351.503	4.391.853	4.185.059
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	506.205,08	555.692	631.541	731.671	797.406	899.156
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	932.721,00	917.590	1.134.642	1.160.377	1.162.739	1.178.026
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	206.551,75	217.720	214.420	216.670	216.670	216.670
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193.406,54	186.516	227.401	194.773	199.470	200.470
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	5.410,49	57.900	57.750	56.050	56.050	56.050
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	30.375,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	200.399,08	127.444	126.944	126.706	126.498	126.349
11	=	Ordentlichen Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	11.142.791,86	10.761.052	12.332.041	12.679.964	13.003.288	13.125.678
12	-	Personalaufwendungen	-1.693.770,43	-1.698.063	-1.814.282	-1.918.725	-1.966.854	-2.009.684
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.607.887,93	-2.025.161	-1.978.423	-1.567.705	-1.540.155	-1.471.005
15	-	Abschreibungen	-1.582.231,11	-1.656.627	-1.858.864	-2.013.196	-2.076.894	-1.865.498
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-59.853,86	-98.550	-32.900	-54.200	-84.800	-83.550
17	-	Transferaufwendungen	-6.084.538,68	-5.998.351	-6.452.460	-6.918.550	-6.938.550	-6.958.550
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-388.978,76	-462.147	-582.180	-448.361	-442.383	-439.994
19	=	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-11.417.260,77	-11.938.899	-12.719.109	-12.920.737	-13.049.636	-12.828.281
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-274.468,91	-1.177.847	-387.068	-240.773	-46.348	297.397
21	+	Außerordentliche Erträge	726.079,15	107.482	1.500.000	500.000	500.000	3.000.000
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	-18.858,61	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	707.220,54	107.482	1.500.000	500.000	500.000	3.000.000
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	432.751,63	-1.070.365	1.112.932	259.227	453.652	3.297.397

*** Ende der Liste "Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 23

Datum: 30.03.2022

Uhrzeit: 16:16:09

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Steuern, und ähnliche Abgaben	5.191.272,88	4.974.214	5.522.399	5.827.214	6.037.602	6.248.898
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.859.941,00	3.708.976	4.401.944	4.351.503	4.391.853	4.185.059
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	809.754,58	917.590	1.134.642	1.160.377	1.162.739	1.178.026
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	212.753,74	217.720	214.420	216.670	216.670	216.670
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.874,30	186.516	227.401	194.773	199.470	200.470
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.690,50	57.900	57.750	56.050	56.050	56.050
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	141.497,10	188.500	150.000	125.000	125.000	125.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	10.422.784,10	10.251.416	11.708.556	11.931.587	12.189.384	12.210.173
10	-	Personalauszahlungen	-1.661.764,01	-1.698.063	-1.814.282	-1.918.725	-1.966.854	-2.009.684
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.686.406,87	-2.025.161	-1.978.423	-1.567.705	-1.540.155	-1.471.005
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-52.657,75	-97.500	-28.800	-52.100	-83.700	-82.450
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-5.734.760,75	-6.106.690	-6.248.861	-6.668.529	-6.661.919	-6.988.550
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-401.408,44	-463.197	-586.280	-450.461	-443.483	-441.094
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-9.536.997,82	-10.390.611	-10.656.646	-10.657.520	-10.696.111	-10.992.783
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus Nummern 9 und 16)	885.786,28	-139.195	1.051.910	1.274.067	1.493.273	1.217.390
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	649.839,25	3.737.660	5.076.512	4.531.650	4.346.192	1.780.392
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.277.371,06	429.953	899.794	574.200	891.250	2.299.951
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.039.149,49	69.952	3.530.260	1.795.704	1.435.304	5.741.216
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.000,00	655.000	18.376	5.000	5.000	5.000
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	2.971.359,80	4.892.565	9.524.942	6.906.554	6.677.746	9.826.559
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-115.955,98	-5.725.000	-1.731.500	-3.500.000	-200.000	-1.153.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.710.233,94	-8.798.963	-9.696.168	-8.429.320	-8.637.537	-5.409.982
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.580.525,40	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-64.695,93	-147.353	-263.932	-185.850	-40.000	-40.000
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-255.903,01	-366.000	-326.000	-224.000	-64.000	-24.000
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-6.727.314,26	-15.037.316	-12.017.600	-12.339.170	-8.941.537	-6.626.982
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-3.755.954,46	-10.144.751	-2.492.658	-5.432.616	-2.263.791	3.199.577
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	-2.870.168,18	-10.283.946	-1.440.748	-4.158.549	-770.518	4.416.967
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.090.000,00	9.100.000	1.750.000	3.200.000	1.300.000	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.480.492,97	-460.827	-340.695	-501.730	-630.932	-2.046.990
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	609.507,03	8.639.173	1.409.305	2.698.270	669.068	-2.046.990



Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 24

Datum: 30.03.2022

Uhrzeit: 16:16:09

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3						
								2020	2021	2022	2023	2024	2025
								EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
								1	2	3	4	5	6
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	-2.260.661,15	-1.644.773	-31.443	-1.460.279	-101.450	2.369.977					
37		nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn	0,00	1.878.940	1.846.167	1.814.724	354.445	252.995					
38		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn											

*** Ende der Liste "Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

1. Erläuterungen zum Gesamtergebnishaushalt 2022

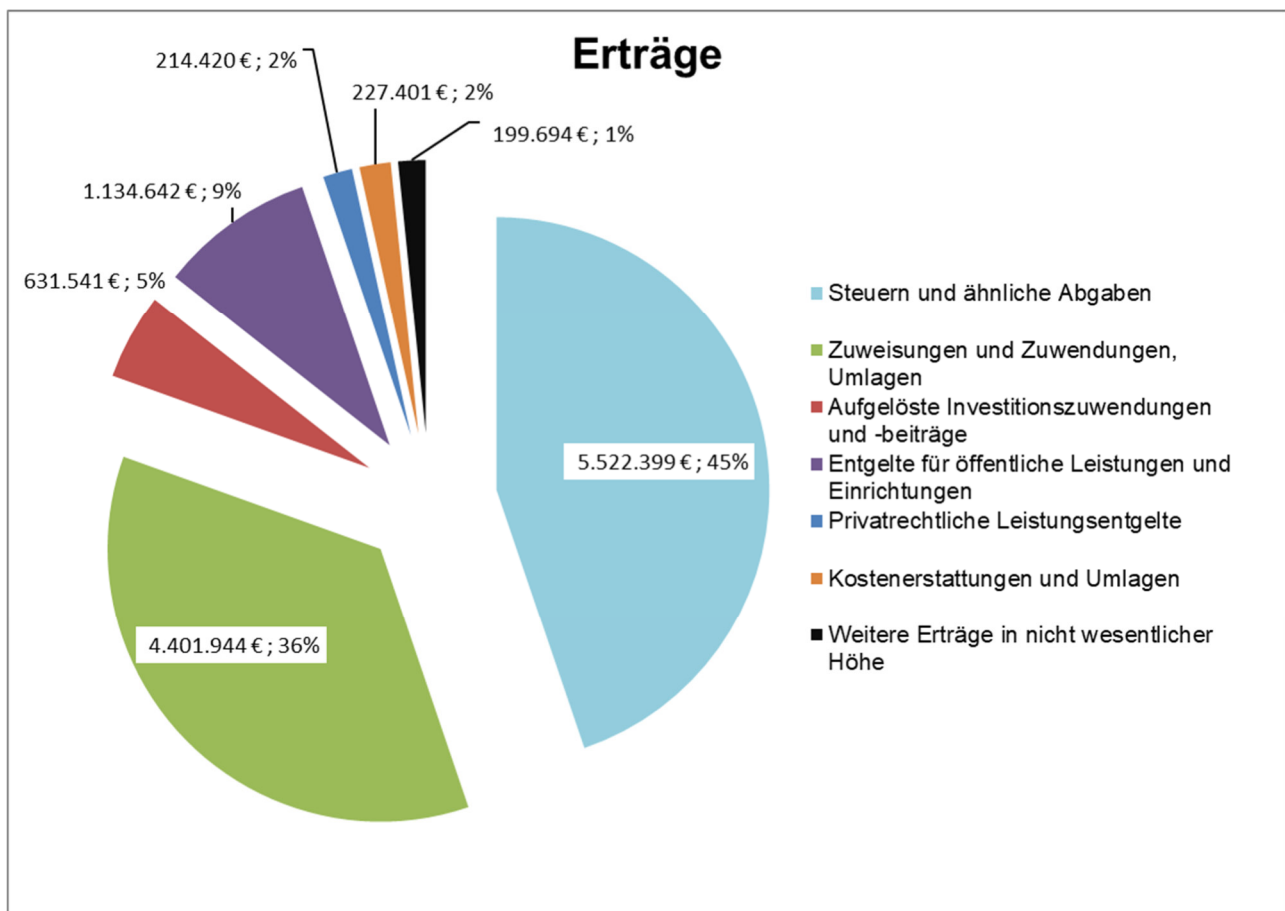
Der Ergebnishaushalt umfasst die erwarteten Aufwendungen und Erträge im Haushaltsjahr. Hierbei werden sowohl die erwarteten ordentlichen Aufwendungen und Erträge, als auch die erwarteten außerordentlichen Aufwendungen und Erträge ausgewiesen. Der Saldo des Ergebnishaushalts heißt Ergebnis (untergliedert in das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis).

Das Ergebnis zeigt auf, ob der Haushalt ausgeglichen ist. Grundsätzlich müssen für das Erreichen des Haushaltsausgleichs alle Aufwendungen durch Erträge erwirtschaftet werden.

Im Ergebnishaushalt der Gemeinde Fronreute wird für das Haushaltsjahr 2022 folgendes Ergebnis geplant:

ordentliche Erträge	12.332.041,00 €
ordentliche Aufwendungen	-12.719.109,00 €
ordentliches Ergebnis	-387.068,00 €
außerordentliche Erträge	1.500.000,00 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
außerordentliches Ergebnis	1.500.000,00 €
Ergebnis	1.112.932,00 €

Nachfolgend werden die verschiedenen Ertragspositionen, welche sich auf das Ergebnis der Gemeinde Fronreute im Haushaltsjahr 2022 auswirken, näher erläutert:

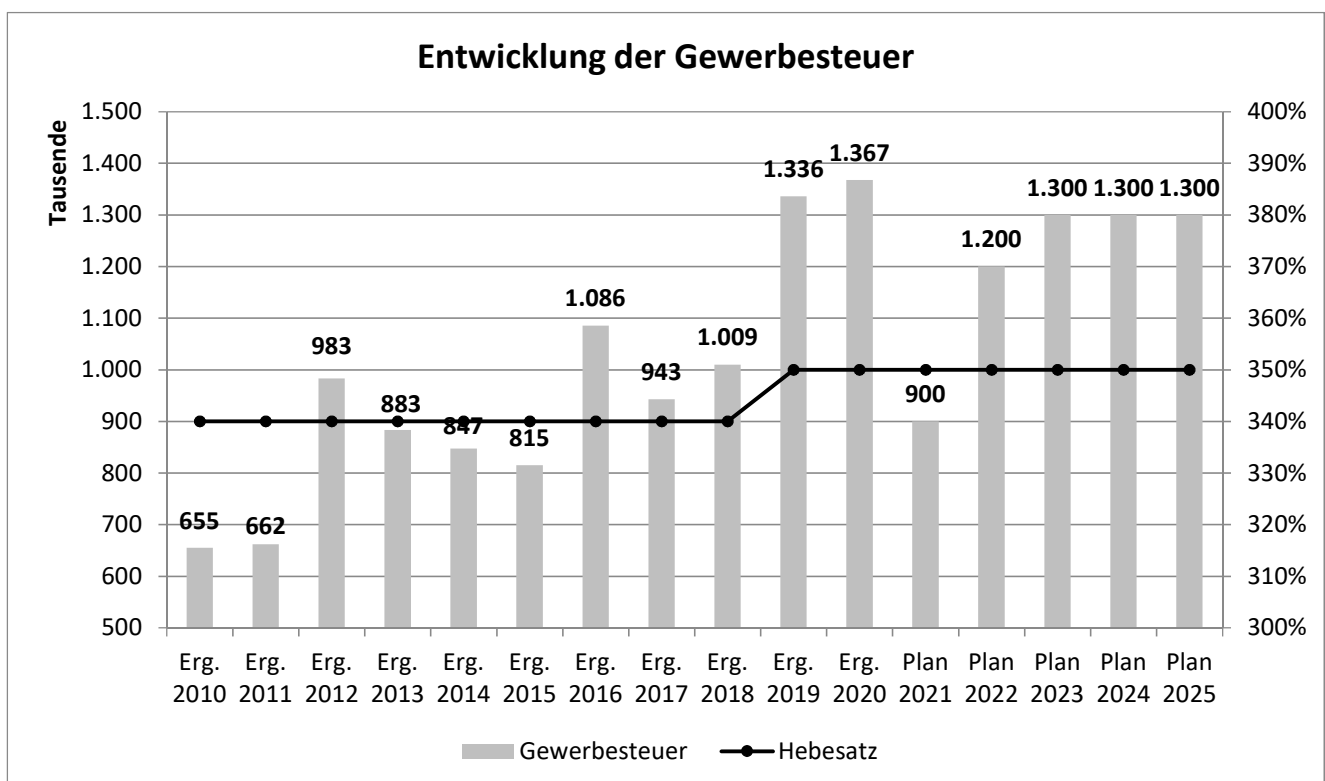


Zu Ziffer 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und Abgaben stellen, wie im kameralen Haushalt auch, den größten Teil der Einnahmen des Ergebnishaushalts dar. Die Finanzbuchhaltungskonten sind allerdings zweigeteilt, einmal in „Steuern und ähnliche Abgaben“ und einmal in „Zuwendungen und ähnliche Umlagen“.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
30110000	Grundsteuer A	68.985 €	68.500 €	77.000 €
30120000	Grundsteuer B	470.663 €	485.000 €	530.000 €
30130000	Gewerbsteuer	1.372.736 €	900.000 €	1.200.000 €
30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.915.775 €	3.114.136 €	3.301.813 €
30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	150.200 €	145.787 €	131.990 €
30320000	Hundesteuer	18.329 €	19.000 €	19.500 €
30510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich, § 29 a FAG	211.075 €	241.791 €	262.096 €
	Summe	5.207.763 €	4.974.214 €	5.522.399 €

Der Hebesatz für die Gewerbsteuer wird mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2022 auf 370 % festgesetzt (Erhöhung +20 Prozentpunkte). Die **Gewerbsteuererträge** sind mit 1.200.000 € (Vorjahr 900.000 €) veranschlagt. Sollten sich gravierend negative Auswirkungen im Haushaltsjahr 2022 ergeben, werden notwendige Korrekturen über eine Nachtragsplanung erfolgen müssen. Veranlagt wurden rund 1.400.000 €. Es muss davon ausgegangen werden, dass aufgrund der Corona-Pandemie Erstattungen für die Jahre 2020 und 2021 zu zahlen sind oder Gewerbetreibende ihre Gewerbesteuvorauszahlungen durch Herabsetzung der Messbeträge verringern. In den vergangenen drei Jahren (2018 – 2020) wurden ohne die corona-bedingte Gewerbesteuerkompensationszahlung durchschnittlich 1.151.000 € Gewerbesteuereinnahmen erzielt. Die Tendenz war steigend. Im Haushaltsjahr 2019 lagen die Gewerbesteuererträge bei rund 1.336.000 €. Für das Haushaltsjahr 2020 beliefen sich die Gewerbesteuereinnahmen trotz der herrschenden Pandemie auf knapp 1.110.000 € (zzgl. Gewerbesteuerkompensationszahlung i.H.v. 259.000 €). Für das Jahr 2021 verzeichnete die Gemeinde Gewerbesteuererträge i.H.v. rund 1.325.000 €. Das sehr positive Ergebnis ist jedoch weiterhin insbesondere auf Gewerbesteuernachzahlungen aus Vorjahren zurückzuführen.



Bei den **Grundsteuern A und B** sind Erträge in Höhe von 607.000 € (Vorjahr 553.500 €) eingestellt. Der Hebesatz für die Grundsteuer A wird mit der Haushaltssatzung 2022 um +40 Prozentpunkte auf 360 % angehoben. Der Hebesatz für die Grundsteuer B wird mit der Haushaltssatzung 2022 um +30 Prozentpunkte auf 420 % angehoben.

Die Gemeinden erhalten 15 % am Landesaufkommen der **Einkommen- und Lohnsteuer**. Das Land hat einen Gemeindeanteil von 7.090.000.000 € (Fortschreibung der Orientierungsdaten vom Dezember 2021 auf Basis der Novembersteuerschätzung 2021) prognostiziert. Für Fronreute sind dies 3.301.813 €. Im Vorjahr wurden 3.114.136 € prognostiziert.

Als Ausgleich für die Abschaffung der Gewerbesteuer werden den Gemeinden im Rahmen des Finanzausgleichs 2,2 % am **Umsatzsteueraufkommen** ausbezahlt. Fronreute erhält 131.990 € (Vorjahr 125.787 €) aus einem Gesamtvolumen von 1.081.000.000 €. Die Schlüsselzahlen wurden letztmalig zum 01.01.2021 angepasst.

Die **Hundesteuer** ist mit 19.500 € (Vorjahr 19.000 €) ausgewiesen.

Von der Zuweisung im Rahmen des **Familienleistungsausgleichs** erhält Fronreute vom Land 262.096 € (Vorjahr 241.791 €). Insgesamt liegt der Grund für die Zuweisung des Familienleistungsausgleichs in einer Systemumstellung 1996 der Auszahlung des Kindergelds, die zu Mindereinnahmen bei Ländern und Gemeinden führt (Ausgleich über höhere Anteile am Umsatzsteueraufkommen).

Zu Ziffer 2: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land, §§ 4, 5 II u. III FAG	2.720.534 €	2.309.629 €	3.013.650 €
31310000	Sonst. Allg. Zuweisungen vom Land	6.929 €	- €	- €
31410000	Zuweisungen nach § 29 b, c und e FAG (Kindergartenförderung)	937.326 €	1.200.440 €	1.217.447 €
31410000	weitere Zuschüsse für laufende Zwecke	58.358 €	60.200 €	32.100 €
31412000	Zuweisung nach § 27 FAG (Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wege, Plätzen)	38.670 €	38.707 €	38.707 €
31413000	Zuweisung nach § 26 FAG (Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wege, Plätzen)	97.500 €	97.750 €	97.750 €
31420000	Zuweisung des Landkreises für Geh- und Radwege entlang der Kreisstraßen	2.290 €	2.250 €	2.290 €
	Summe	3.861.606 €	3.708.976 €	4.401.944 €

Der kommunale Finanzausgleich hat zwei Ziele: Zusätzliche Einnahmen zur Aufgabenerfüllung sollen für die Gemeinden geschaffen und übermäßige Finanzkraftunterschiede zwischen den Kommunen sollen ausgeglichen werden.

Das Land setzt den **fiktiven Finanzbedarf** (Bedarfsmesszahl A und B) jährlich über einen Grundkopfbetrag je Einwohner (erhöht sich mit steigender Einwohnerzahl) fest. Der Finanzbedarf errechnet sich aus den Kopfbeträgen und Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres. Der Kopfbetrag A für Fronreute beträgt voraussichtlich 1.541,10 €. Der Kopfbetrag B (Flächenfaktor) beträgt 81,60 €. Die amtliche Einwohnerzahl (auf Basis Zensus 09.05.2011) am 30.06.2021 liegt bei 4.938 Einwohnern.

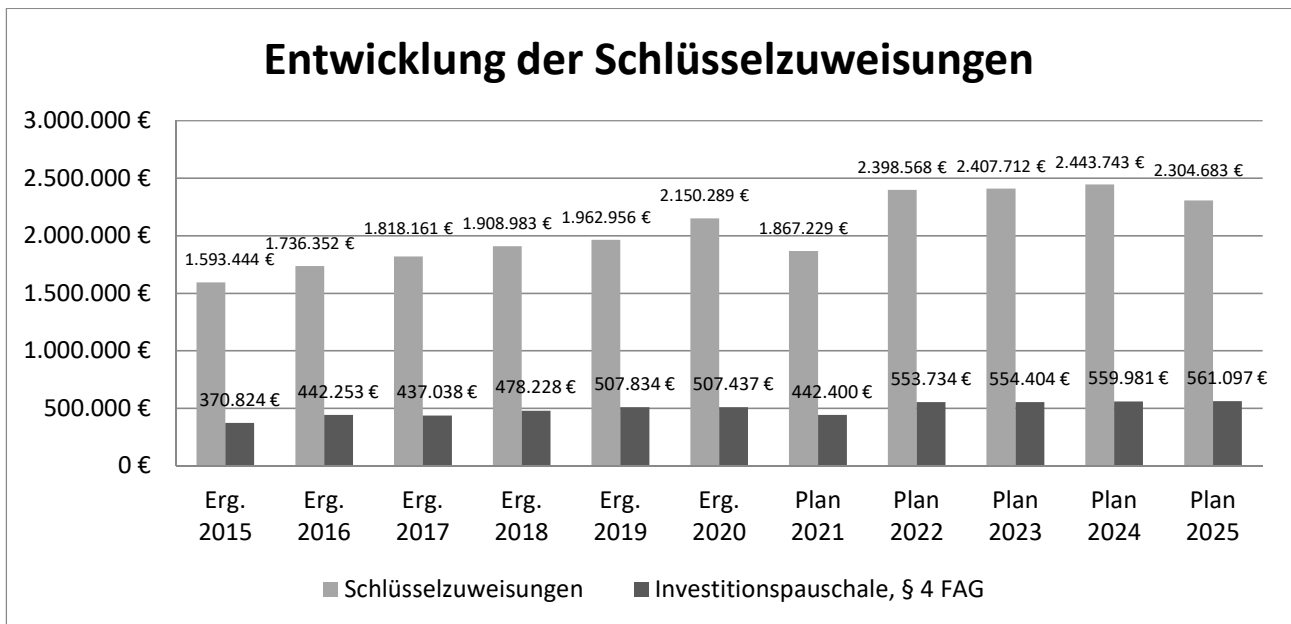
Über die Steuereinnahmen (anteilige Grund- und Gewerbesteuer abzüglich Gewerbesteuerumlage, Gemeindeanteil der Einkommenssteuer, Anteil am Familienleistungsausgleich und 80 % des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer) des zweitvorangegangenen Jahres wird die **Steuerkraftmesszahl** und damit die Steuerkraft der Gemeinde ausgedrückt und die Schlüsselzuweisungen berechnet.

Die **Schlüsselzahl** (Differenz von Bedarfs- und Steuerkraftmesszahl) drückt den ungedeckten Teil des Finanzbedarfs aus und ist die Grundlage für die Berechnung der **Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft**. Die Ausschüttungsquote (70 %) regelt, in welchem Umfang der fehlende Finanzbedarf ausgeglichen wird.

Die **Steuerkraftsumme** setzt sich aus der Steuerkraftmesszahl und der Einnahme des zweitvorangegangenen Jahres aus den Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft zusammen.

Die **Schlüsselzuweisungen** umfassen die Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft in Höhe von 2.398.568 € (Vorjahr 1.867.229 €) und die kommunale Investitionspauschale 553.734 € (Vorjahr 442.400 €). Saldiert liegen die Erträge mit 704.021 € deutlich über dem Ansatz 2021 und 619.919 € über dem Ergebnis 2020. Die starke Steigerung begründet sich durch einen höheren Kopfbetrag A von 1541,10 € (VJ 1.444,90 €) und einen höheren Kopfbetrag B von 81,60 € (VJ 38,40 €) die für die Höhe der Schlüsselzuweisungen mit ausschlaggebend sind. Ebenfalls erhöht hat sich der Kopfbetrag zur Berechnung der Investitionspauschale (97 €, VJ 78 €).

Für besonders finanzschwache Gemeinden genügt der Finanzkraftausgleich durch die allgemeinen Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft für die Sicherung ihres Finanzbedarfs nicht. Sie erhalten daher einen Teil ihres Fehlbetrages an eigener Steuerkraft nicht nur in Höhe der Ausschüttungsquote, sondern vollständig ausgeglichen. Das ist die **Sockelgarantie**. Sie greift ein, wenn die Steuerkraftmesszahl einer Gemeinde weniger als 60 % der Bedarfsmesszahl beträgt. Durch Mehrzuweisungen wird dann der im Finanzausgleich unterstellte Grundbedarf von 60 % der Bedarfsmesszahl voll aufgefüllt. Der Unterschiedsbetrag (Differenz zwischen 60 % der Bedarfsmesszahl und der Steuerkraftmesszahl) wird noch einmal zu 30 % ausgeglichen. In Höhe von 70 % ist er bereits bei den Schlüsselzuweisungen berücksichtigt. Laut Plan wird die Gemeinde Fronreute im Haushaltsjahr 2022 einen Ausgleich über die Sockelgarantie mit 61.348 € erfahren.



Im Bereich **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke** erhält die Gemeinde 1.325.408 €.

Hohe Zuschüsse erhält die Gemeinde im Bereich der Kindergärten mit 1.217.447 € (VJ 1.200.441 €), § 29 b/c FAG. Diese sind in den laufenden Zuweisungen und Zuschüssen enthalten. Hinzu kommen weitere laufende Zuschüsse für diverse Produktbereiche (Schulen, Feuerwehr, Landessanierungsprogramm). Für den Straßenunterhalt sind 136.457 € an laufenden Zuweisungen nach §§ 26, 27 I FAG eingeplant. Hinzu kommt die Zuweisung vom Landkreis in Höhe von 2.250 €. Weitere Informationen zu den Ertragspositionen in Ziffer 2 können Sie der Anlage „Übersicht über die Entwicklung der Realsteuern / Zuweisungen / Steuerbeteiligungen / Umlagen“ entnehmen.

Zu Ziffer 3: Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Soweit die Gemeinde Fronreute für investive Maßnahmen von Dritten Zuschüsse erhält (z.B. für den Neubau oder die Sanierung eines Gebäudes), werden diese Mittel als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Erhaltene Erschließungs- und Anschlussbeiträge sind unter derselben Position auszuweisen. Die Sonderposten sind entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen und stehen als Ertrag dem Aufwand aus Abschreibungen gegenüber. Die sogenannten Auflösungen werden für 2022 mit insgesamt 631.541 € (Vorjahr 555.692 €) eingeplant.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	156.958 €	190.274 €	261.470 €
31620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	349.247 €	365.418 €	370.071 €
	Summe	506.205 €	555.692 €	631.541 €

Zu Ziffer 5: Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen

Als Erträge aus Entgelten für die Benutzung/Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen sind in der Gemeinde Fronreute insbesondere Entgelte für die Inanspruchnahme von Betreuungsleistungen und Mittagessen in den kommunalen Schulen Blitzenreute und Fronhofen, VHS-Kursen und von Asylbewerberunterkünften und Hallen verbucht. Mit 713.900 € umfassen die Abwassergebühren den größten Teil der Benutzungsgebühren. Insgesamt begründet sich die Steigerung der geplanten Erträge in diesem Bereich durch die Anpassung der Abwassergebühren zum 01.01.2022, welche einer durchaus starken Erhöhung unterliegen.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
33110000	Verwaltungsgebühren	72.060 €	64.250 €	71.220 €
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	304.813 €	333.340 €	349.522 €
33211000	Schmutzwassergebühren	466.668 €	440.000 €	713.900 €
33212000	Niederschlagswassergebühren	89.180 €	80.000 €	153.400 €
	Summe	932.721 €	917.590 €	1.288.042 €

Zu Ziffer 6: Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte

Als sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte werden in der Gemeinde Fronreute Miet- und Pacht-erträge, Verkaufserlöse bis zum Buchwert sowie weitere sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte verbucht.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
34110000	Mieten und Pachten	123.731 €	144.330 €	135.880 €
34210000	Erträge aus Verkauf	36.397 €	42.400 €	43.800 €
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	46.423 €	30.990 €	34.440 €
	Summe	206.552 €	217.720 €	214.120 €

Mieterträge werden durch die gemeindlichen Mietwohnungen in der Rathausstraße 2 erwirtschaftet. Pächterträge aus landwirtschaftlichen Verpachtungen gehen in Höhe von 23.000 € ein. Zusätzlich erwirtschaftet die Gemeinde Pächterträge aus der Verpachtung der Breitbandversorgung an Telekommunikationsunternehmen, Planansatz mit rund 75.000 €.

Bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten ist insbesondere eine Erstattung der RaWEG mbH als größte Position in Höhe von 16.000 € (VJ 20.000 €) geplant.

Erträge aus Verkauf entstehen insbesondere durch den Verkauf des Mitteilungsblatts i.H.v. 23.100 € und die Apfelsaftaktion i.H.v. 16.000 €.

Zu Ziffer 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
34800000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	193.407 €	186.516 €	227.401 €
	Summe	193.407 €	186.516 €	227.401 €

Erstattungen sind der Ersatz für Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, welche wir vom Bund, Land, Landkreis oder von Gemeinde- und Zweckverbänden sowie aus übrigen Bereichen erhalten, wie beispielsweise vom Sportverein für die Platzpflege. Hierunter fallen auch die Kostenerstattungen vom Bund/Land für die Durchführung von Wahlen oder die Erstattung vom Landkreis und KVJS für die Kosten der Schülerbeförderung und Schulsozialarbeit. Bedeutend sind die Erstattungen der Verwaltungskosten durch den Eigenbetrieb Wasserversorgung mit 112.701 €. Die hier im Kernhaushalt zu verzeichnenden Erträge stellen im Bereich des Eigenbetriebes Wasserversorgung entsprechende Aufwendungen dar.

Zu Ziffer 8: Zinsen und ähnliche Erträge

Auf den Konten der Finanzerträge sind die gemeindlichen Zinserträge, Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Ausschüttungen der Netze BW GmbH & Co. KG, der TWS Netz GmbH, der Bürgerenergiegenossenschaft und der Bürgersolaranlage) veranschlagt.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
36150000	Zinserträge von Sondervermögen	4.219 €	1.000 €	2.000 €
36170000	Zinserträge von Kreditinstituten	939 €	700 €	700 €
36510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Ausschüttungen der Netze BW GmbH Co. KG, der TWS Netz GmbH, der Bürgerenergiegenossenschaft und der Bürgersolaranlage)	253 €	56.200 €	55.050 €
	Summe	5.410 €	57.900 €	57.750 €

Zu Ziffer 9: Aktivierte Eigenleistungen

Leistungen die von der Gemeindeverwaltung selbst erbracht und in der Bilanz aktiviert werden bezeichnet man als „Aktivierte Eigenleistungen“. Sie werden im Ergebnishaushalt als Erträge ausgewiesen. Aktiviert werden Leistungen im Bereich Hoch- und Tiefbau, welche durch den Bauhof erbracht werden. Von einer Aktivierung der Leistungen des Ortsbaumeisters wird abgesehen.

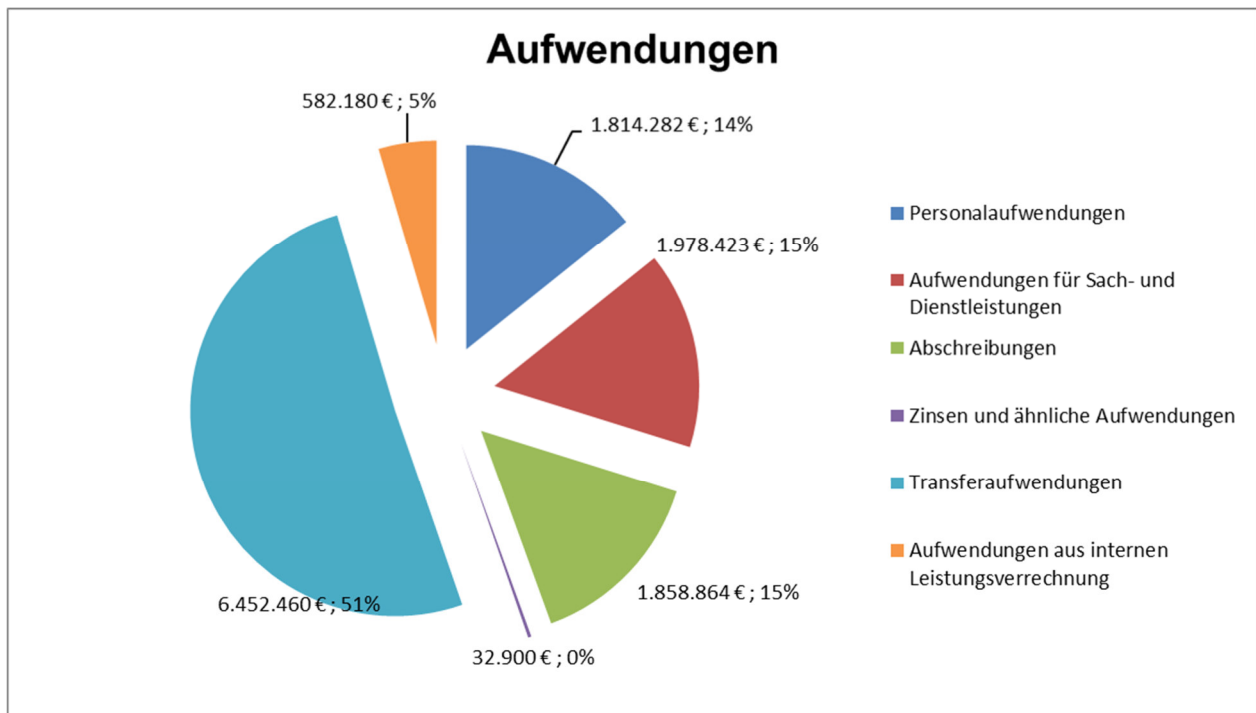
Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
37110000	Aktivierte Eigenleistungen (Bauhof)	30.375 €	15.000 €	15.000 €
37110000	Aktivierte Eigenleistungen (Ortsbauamt)	0 €	- €	- €
	Summe	30.375 €	15.000 €	15.000 €

Zu Ziffer 10: Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge umfassen die Säumniszuschläge und die Konzessionsabgaben der Elektrizitätsversorgung und der Gasversorgung.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
35110000	Konzessionsabgaben	125.520 €	125.000 €	123.000 €
35620000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl.	9.973 €	500 €	2.000 €
35710000	Weitere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.944 €	1.944 €	1.944 €
35910000	Andere sonstige Erträge	62.962 €	- €	- €
	Summe	200.399 €	127.444 €	126.944 €

Nachfolgend werden die verschiedenen Aufwandspositionen, welche sich auf das Ergebnis der Gemeinde Fronreute im Haushaltsjahr 2022 auswirken, näher erläutert:



Zu Ziffer 12: Personalaufwendungen

Der Gesamtaufwand für Personal der Gemeinde Fronreute liegt für das Haushaltsjahr 2022 bei insgesamt 1.814.282 € brutto (Vorjahr 1.698.063 €). Begründet wird die Erhöhung durch die prozentuale jährliche Lohnerhöhung, Höhergruppierungen und Neueinstellungen.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
40110000	Dienstaufwendungen Beamte	258.094 €	269.071 €	269.071 €
40120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	871.806 €	948.570 €	948.570 €
40123000	Leistungsentgelt Beschäftigte	14.166 €	0 €	14.595 €
40190000	Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte	949 €	0 €	0 €
40210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	235.136 €	99.645 €	134.046 €
40220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	74.401 €	77.403 €	80.008 €
40290000	Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	31.219 €	89.800 €	92.740 €
40320000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung Arbeitnehmer	193.249 €	197.406 €	205.847 €
40410000	Beihilfen und Unterstützungsleist. für Bedienstete	1.888 €	16.168 €	11 €
	Summe	1.680.907 €	1.698.063 €	1.744.888 €

Genauere Angaben über den Personalbestand können im Stellenplan eingesehen werden.

Zu Ziffer 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind alle Positionen für folgende Aufwendungen gebucht:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	194.699 €	202.370 €	267.300 €
42120000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögen	306.265 €	291.000 €	370.000 €
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	15.078 €	9.000 €	22.000 €
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	100.895 €	134.360 €	81.600 €
42300000	Mieten und Pachten (inkl. Mietnebenkosten)	111.121 €	169.924 €	112.624 €
42300000	Leasing	5.176 €	2.800 €	3.000 €
42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen	328.201 €	375.329 €	408.620 €
42510000	Haltung von Fahrzeugen	35.405 €	43.500 €	40.000 €
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Ausbildung- und Umschulung, Arbeitsschutz/ Arbeitsmedizin/Dienst- und Schutzkleidung)	43.514 €	59.350 €	50.850 €
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	223.051 €	369.655 €	294.365 €
42720000	Aufwendungen für EDV	68.088 €	78.786 €	102.503 €
42741000	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.689 €	6.590 €	6.250 €
42750000	Lernmittel	10.232 €	16.405 €	16.575 €
42910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	116.023 €	266.092 €	161.600 €
	Summe	1.561.436 €	2.025.161 €	1.937.287 €

Die Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen bringt in dieser Kontengruppe die höchsten Aufwendungen vor. Mit einem Planansatz von 200.000 € (VJ 150.000 €) sind die Aufwendungen für Straßenunterhaltung, zzgl. 30.000 € (VJ 20.000 €) für die Unterhaltung der Verkehrsausstattung, die größte Position. Daneben werden bedeutende Aufwendungen in Höhe von 50.000 € (VJ 40.000 €) für Kanalisation und Kläranlage bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens verbucht. Die Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst werden mit insgesamt 47.000 € (VJ 50.000 €) angesetzt. Für die Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen sollen im Jahr 2022 7.000 € (VJ 18.000 €) aufgewendet werden. Für die Unterhaltung der Gebäude werden rund 195.000 € veranschlagt. Davon fallen 19.000 € auf die Dorfgemeinschaftshäuser (Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute, Landjugendheim Fronhofen und Bürgerhaus Staig) und 19.000 € auf Sporthallen. Zusätzlich werden Renovierungsarbeiten in den bislang angemieteten Asylbewerberunterkünften, Raiffeisenstraße 10, Am Taubenberg 8 und Hauptstraße 28 anfallen. Hierfür sind 31.000 € veranschlagt. Im Kindergarten St. Karl in Blitzenreute sind 48.000 € als Unterhaltsaufwand für die Renovierung eines Gruppenraumes und weitere notwendige Unterhaltungsaufwendungen veranschlagt.

Der Vermögenserwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (< 800,00 € netto je Vermögensgegenstand) wird nicht bilanziert und abgeschrieben, sondern wird direkt auf dem oben aufgeführten Konto 42220000 als Aufwand eingebucht. Die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen betrifft nahezu alle Bereiche, insbesondere aber Aufwendungen für die Feuerwehr mit 15.000 €, für den Bauhof mit 4.000 € und für die Abwasserbeseitigung mit 14.000 €.

Mietaufwendungen fallen für die von der Gemeinde angemieteten Räumlichkeiten an.

Als besondere Verwaltungs- und Betriebskostenaufwendungen werden unter anderem Aufwendungen für die Erstellung neuer Bebauungspläne mit 108.500 € sowie für die Betreuung im Rahmen des Landessanierungsprogramms und ELR mit 34.000 € eingeplant.

Bei den sonstigen Dienstleistungen werden insbesondere die Kosten für die Personalabrechnung durch das Landratsamt (25.000 €), diverse Kalkulationen und rechtlichen Betreuungsleistungen (10.000 €), Mittagessen der Grundschulen (23.000 €), Befahrung des Kanalsystems nach Eigenkontrollverordnung (20.000 €), Betreuung durch Ingenieurbüros für Leistungen im Bereich Abwasser und die Klärschlammverwertung (insg. 49.000 €) sowie Dienstleistungen Dritter im Bereich des Friedhofswesens (21.000 €) eingeplant.

Die Aufwendungen für Strom und Heizung wurden entsprechend der derzeitigen Entwicklung erhöht. Die EDV-Aufwendungen steigen aufgrund der fortschreitenden Digitalisierung jährlich an. Im Haushaltsplan 2022 sind beispielsweise Aufwendungen für ein Datenschutzkonzept (12.500 €), Sicherheitsmodule im Datenmanagementsystem (6.200 €), die Einrichtung des elektronischen Anordnungs wesens in der Finanzverwaltung (ca. 10.000 €) und die Einrichtung des Rathaus-Serviceportals (3.000 €) eingeplant.

Zu Ziffer 15: Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanzielle Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden für das Haushaltsjahr 2022 mit 1.858.864 € (Vorjahr 1.656.627 €) eingeplant. Der zu erwirtschaftende Aufwand reduziert sich um die aus Ziffer 3 ausgewiesenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Übersicht über die Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2022:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
	Organisation und EDV	2.141 €	11.679 €	7.370 €
47130000	Abschreibungen auf Gebäude			
	Rathaus/Kämmerei, Schwommengasse 2	6.477 €	6.602 €	5.506 €
	Ortsverwaltung Fronhofen, Rathausstraße 2	1.874 €	1.874 €	1.874 €
	Mietwohnungen Rathausstraße 2	3.747 €	3.747 €	3.747 €
	Technisches Rathaus, Kirchstraße 11	- €	14.500 €	12.000 €
	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)	6.731 €	8.023 €	13.767 €
	Brandschutz	9.082 €	8.464 €	9.256 €
	Grundschule Blitzenreute	36.635 €	104.000 €	150.000 €
	Grundschule Fronhofen	9.942 €	9.942 €	9.942 €
	Bibliotheken	1.476 €	1.476 €	1.476 €
	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege	3.192 €	3.192 €	3.192 €
	Blitzenreute, Wolpertswender Straße 13	17.317 €	17.317 €	17.317 €
	Kindergarten St. Karl, Blitzenreute	13.658 €	13.658 €	13.658 €
	Kindergarten St. Josef, Fronhofen	57.557 €	58.000 €	58.400 €
	Kindergarten St. Magnus, Staig	60.664 €	66.000 €	65.700 €
	Sporthalle Fronhofen	29.211 €	29.211 €	29.211 €
	Biegenburghalle	48.188 €	48.188 €	48.188 €
	Friedhof Blitzenreute	922 €	922 €	922 €
	Friedhof Fronhofen	687 €	687 €	687 €
	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute	27.081 €	27.081 €	27.081 €
Bürgerhaus Staig	16.733 €	16.733 €	16.733 €	
47140000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen			
	Bereitstellung/Unterhaltung Straßen inkl. Straßenverkehrsausstattung	736.772 €	741.060 €	785.245 €
	Breitbandtrassen	48.741 €	53.791 €	81.791 €
	Abwasseranlagen (Kanal, RÜB, etc.)	239.900 €	243.706 €	239.239 €
	Spielplätze, Grünanlagen, Brücken, Mauern, Friedhof	85.972 €	95.829 €	96.675 €

47150000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen			
	insb. Maschinen, Verkehrsausstattung	1.043 €	7.207 €	6.997 €
47160000	Abschreibungen auf Fahrzeuge			
	Fahrzeuge (Bauhof, Feuerwehr)	37.819 €	32.287 €	56.939 €
47170000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Arbeitsplatzausstattung (auch div. Werkzeuge)	40.065 €	31.451 €	65.350 €
47200000	Abschreibungen auf Finanzvermögen			
	Forderungen	11.697 €	- €	- €
47900000	Sonstige Abschreibungen			
	Sonstige	26.906 €	- €	30.592 €
	Summe	1.582.229 €	1.656.627 €	1.858.855 €

Zu Ziffer 16: Zinsaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
45171000	Zinsaufwendungen für Kassenkredite	465 €	300 €	300 €
45172000	Zinsaufwendungen für Investitionskredite	52.194 €	97.200 €	28.500 €
45990000	Sonstige Finanzaufwendungen	7.195 €	1.050 €	4.100 €
	Summe	59.854 €	98.550 €	32.900 €

Bzgl. der Zinsaufwendungen für Investitionskredite wird auf die Anlage „Nachweis über den Nachweis über den Schuldenstand“ verwiesen.

Zu Ziffer 17: Transferaufwendungen

Transferaufwendungen entstehen grundsätzlich ohne direkte Gegenleistung. Sie sind wie folgt untergliedert:

- laufende Zuweisungen
- Steuerbeteiligungen
- allgemeine Umlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
43120000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände und Landkreise	165.935 €	212.430 €	215.730 €
43130000	Zuweisungen an Zweckverband Breitbandversorgung	0 €	10.000 €	5.000 €
43130000	Zuweisungen an AMS (Betriebskostenanteil)	175.542 €	200.000 €	230.000 €
43170000	Zuweisungen an private Unternehmen	30.633 €	35.000 €	32.300 €
43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche	2.239.479 €	2.436.079 €	2.414.236 €
43410000	Gewerbesteuerumlage	83.547 €	90.000 €	90.000 €
43710000	Allgemeine Umlagen an das Land	1.595.781 €	1.375.551 €	1.586.633 €
43720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden, Gemeindeverbänden	1.790.598 €	1.636.091 €	1.851.547 €
43780000	Allgemeine Umlage an übrigen Bereich	3.024 €	3.200 €	3.500 €
	Summe	6.084.539 €	5.998.351 €	6.428.946 €

Die Zuweisungen an übrige Bereiche umfassen den Zuschuss für die katholischen Kindergärten St. Josef 650.000 € (VJ 630.000 €), St. Karl 900.000 € (VJ 900.000 €) und St. Magnus 790.000 € (VJ 830.000 €).

Die **Steuerbeteiligungen** stellen die Gewerbesteuerumlage dar. Diese beträgt 113.514 € (VJ 90.000 €). Der Gewerbesteuer-Umlagesatz wurde auf 35,0 % festgelegt.

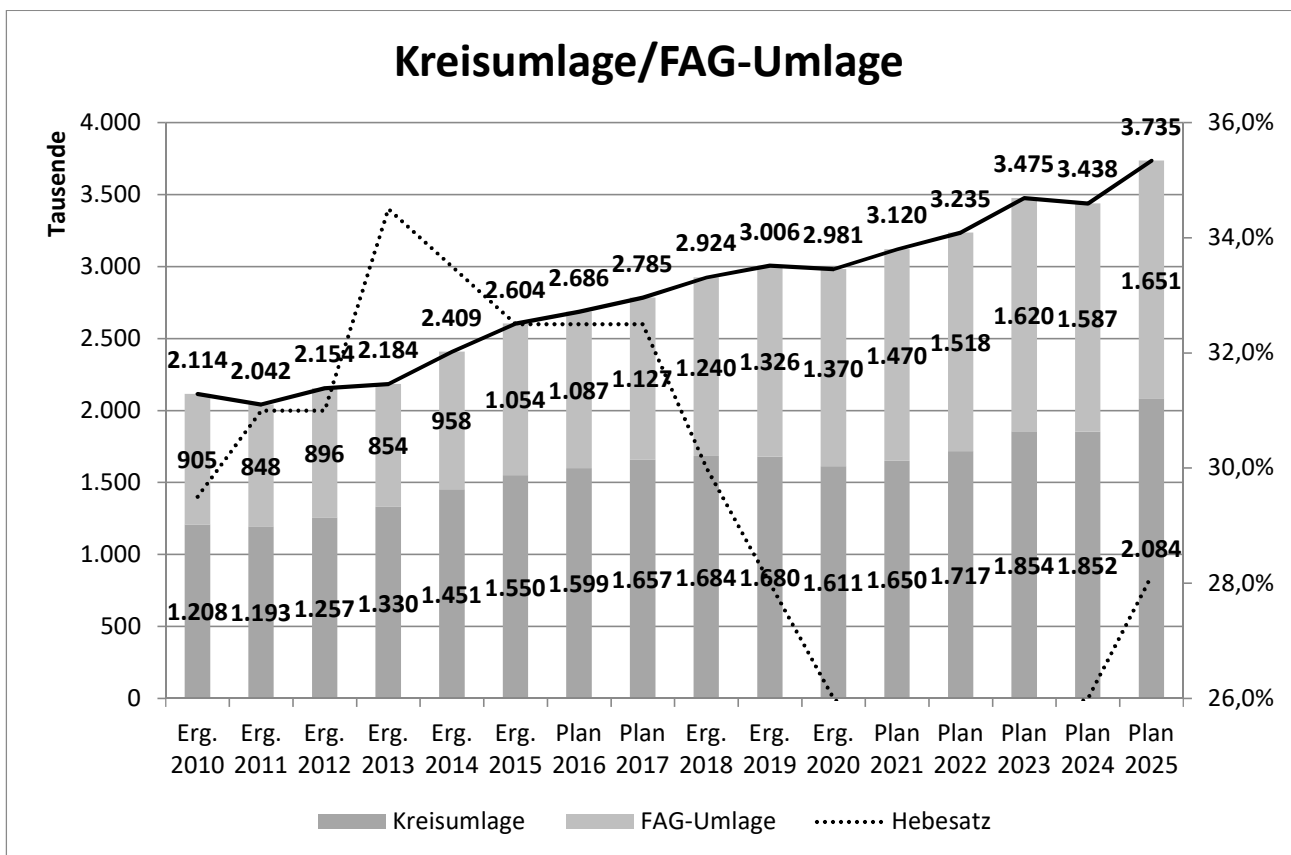
Im Bereich der **Allgemeinen Umlagen** fällt die Umlage an den Gemeindeverwaltungsverband Fronreute-Wolpertswende an.

Außerdem werden Aufwendungen für die Finanzausgleichsumlage in Höhe von 1.586.633 € und die Kreisumlage mit 1.851.547 € veranschlagt. Bemessungsgrundlage für die Finanzausgleich- und Kreisumlage ist analog zu den Steuereinnahmen die Steuerkraftsumme der Gemeinden.

Vollständigkeitshalber: Die Auszahlungen werden sich auf 1.517.712 € (VJ 1.470.245 €) für die Finanzausgleichsumlage bzw. 1.716.869 € (VJ 1.649.736 €) für die Kreisumlage belaufen.

Entscheidend neben der eigenen Steuerkraft ist die Höhe der jeweiligen Umlagesätze. Wegen der Schwierigkeiten beim Ausgleich der Landeshaushalte 2005/2006 hat das Land eine kurzzeitige Anhebung des Basissatzes der FAG-Umlage um 1,65 Punkte auf 22,10 % beschlossen. Trotz einer ersten Befristung gilt dieser Aufschlag noch heute unverändert.

Übersicht über die Belastungen aus der Kreisumlage und FAG-Umlage der letzten Jahre:



Zu Ziffer 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.224 €	50 €	450 €
44200000	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	28.578 €	38.497 €	35.550 €
44310000	Geschäftsaufwendungen	155.180 €	184.520 €	222.740 €
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle und Sonderabgaben	118.393 €	129.130 €	123.440 €
44500000	Erstattungen	51.832 €	59.500 €	60.000 €
44850000	Erwerb Ökopunkte	20.750 €	50.000 €	140.000 €
44910000	Sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21 €	450 €	0 €
	Summe	388.978 €	462.147 €	582.180 €

Zu den Geschäftsaufwendungen zählen u.a. die Aufwendungen für den Bürobedarf, für die Post- und Telekommunikationsdienstleistungen sowie für öffentliche Bekanntmachungen. Aber auch Sachverständigenkosten und die Geschäftsführungskosten der Fraktionen sind dieser Kontenart zuzuordnen. Die Erstattungen verteilen sich auf Kostenersätze an das Haus Nazareth mit 59 % und an die VHS mit 25 %. Im Übrigen werden Kosten der Schwimmbhallennutzung, Jugendverkehrsschule, Schulkostenanteil an andere Schulträger sowie Ersätze an Bund und Land verbucht.

Zu den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen

Für das Haushaltsjahr 2021 weist der Haushaltsplan außerdem außerordentliche Erträge auf, welche sich als positives Sonderergebnis positiv auf das Gesamtergebnis auswirken. Die außerordentlichen Erträge entstehen aus der Veräußerung von Grundstücken im Neubaugebiet Breite II. Insgesamt ist mit einem außerordentlichen Ertrag von insgesamt rund 1.500.000 € über dem Buchwert zu rechnen.

Zu den Konten: Interne Leistungsverrechnungen

Die internen Leistungsverrechnungen umfassen Erträge für interne Verrechnungen, die die Bereiche der Steuerungs- und Serviceleistungen sowie den Anteil an der Straßenentwässerung betreffen. Die Aufwendungen werden gleichermaßen bei dem Produkt veranschlagt, auf welches die Leistungen verrechnet werden.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
48110001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	475.155 €	412.965 €	515.290 €
48110002	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (EDV)	47.507 €	62.724 €	90.303 €
48110003	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Straßenentwässerungskostenanteil)	102.170 €	125.384 €	118.744 €
48110004	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (weitere Steuerungs- und Serviceleistungen)	920.918 €	1.031.186 €	999.660 €
	Summe	1.545.750 €	1.632.259 €	1.723.997 €

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
38110001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	475.155 €	412.965 €	515.290 €
38110002	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (EDV)	47.507 €	62.724 €	90.303 €
38110003	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Straßenentwässerungskostenanteil)	102.170 €	125.384 €	118.744 €
38110004	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (weitere Steuerungs- und Serviceleistungen)	920.918 €	1.031.186 €	999.660 €
	Summe	1.545.750 €	1.632.259 €	1.723.997 €

2. Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2022

Ergebniswirksame Ein- und Auszahlungen sind alle Erträge und Aufwendungen, die einen Zahlungsfluss auslösen, d.h. eine Kontobewegung auf dem Girokonto verursachen. Keine Einzahlung verursachen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Auf der Aufwandsseite ziehen lediglich die Abschreibungen und aktivierte Eigenleistungen keinen Zahlungsfluss nach sich.

Der Finanzhaushalt der Gemeinde Fronreute enthält im Jahr 2022 folgende **investive Maßnahmen**, die der Summe wegen von großer Bedeutung sind:

- Erweiterung/Umbau Grundschule Blitzenreute inkl. Bestandsarbeiten (574.900 €)
- Abbruch Bauhofstraße 3 (100.000 €)
- Erweiterung Asylbewerberunterkunft (200.000 €)
- Neugestaltung Gehweg Hauptstraße Blitzenreute (160.000 €)
- Erschließung Baugebiet Breite II (1.300.000 €)
- Ausbau Annenbergstraße (290.000 €)
- Breitbandausbau (in der Summe 3.096.426 €, ohne BG Breite II)
- Kanalanbindung an Kläranlage Kanzach (1.800.000 €)
- Investive Kanalsanierungen (250.000 €)
- Hochwasserrückhaltebecken Staig (310.000 €)

Außerdem sind für das Haushaltsjahr 2022 Grundstückskäufe in Höhe von 2.525.000 € für Baugebiete sowie für ein Feuerwehrhaus in Blitzenreute geplant. Für Käufe im Rahmen des Landessanierungsprogramms sind 800.000 € eingestellt.

O.g. Investitionen werden zu Anteilen über Zuschüsse, Kostenbeteiligungen, Veräußerungserlöse und Beiträge finanziert, wobei Zuschüsse teilweise noch beantragt bzw. bewilligt werden müssen und insofern noch keine abschließende Planungs- bzw. Finanzierungssicherheit besteht.

Da sich der Haushaltsausgleich entsprechend dem Ressourcenverbrauchskonzept ausschließlich auf den Gesamtergebnishaushalt bezieht, bedarf es keines Ausgleichs des Finanzhaushaltes. Allerdings hat die Kommune weiterhin auf die Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität) zu achten und ist verpflichtet, die notwendigen Zahlungsmittel zur Tilgung von Krediten und zur Finanzierung der Investitionen vorzuhalten. Zudem müssen in der Finanzplanung spätestens im letzten Jahr die Investitionsauszahlungen und ihre Finanzierung ausgeglichen sein. Zu beachten ist auch, dass Kredite weiterhin nur zur Finanzierung von Investitionen verwendet werden dürfen und nicht zum Ausgleich eines Zahlungsmittelbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Eine wie im kameralen System verfügbare Entnahme der allgemeinen Rücklage ist in der kommunalen Doppik nicht möglich. Die Auszahlungen des Finanzhaushalts sind durch Einzahlungen zu decken. Für das Haushaltsjahr 2022 ist ein Zahlungsmittelüberschuss (also höhere Einzahlungen als Auszahlungen) aus laufender Verwaltungstätigkeit i.H.v. rund 1.050.000 € geplant. Der veranschlagte Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit beträgt -2.492.658 €. Insgesamt besteht für das Haushaltsjahr 2022 ein Finanzierungsmittelbedarf i.H.v. -1.440.748 €.

Zur Finanzierung des Finanzierungsmittelbedarfs wird auf Liquiditätsbestände zum 01.01. des Haushaltsjahres zurückgegriffen. Die Bankbestände zum 01.01.2022 belaufen sich auf 1.846.167 €. Zusätzlich wird die Finanzierung durch Kreditaufnahmen gewährleistet, welche in Höhe von 1.750.000 € den Liquiditätsbestand der Gemeinde sicherstellen soll (davon Kreditermächtigung aus Vorjahr 2021: 5.190.000 €). Die Tilgungslast beläuft sich auf eine Summe von 340.695 €. Die Summe der geplanten Darlehensaufnahmen beinhaltet kurzfristige Darlehen zur Finanzierung der Erschließung von neuen Baugebieten. Diese können nicht mehr, wie in der Vergangenheit, über Sonderbaukonten außerhalb des Haushaltes abgewickelt werden.

Für die Gemeinde bedeutet dies im Jahr 2022 eine Netto-Neuverschuldung von 1.409.305 €, was zu einer Gesamtverschuldung von 5.607.032 € zum 31.12.2022 führt (vgl. auch Anlage Übersicht über den Schuldenstand).

Voraussichtlicher Stand der Verschuldung

	31.12.2021	31.12.2022
Kernverwaltung	4.197.726,44 €	5.607.031,83 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung	<u>2.768.554,89 €</u>	<u>2.948.199,38 €</u>
Summe	6.966.281,33 €	8.555.231,21 €

Analog zum Haushaltsplan des Jahres 2021 ist zu erwähnen, dass die Aufnahme von Darlehen (insbesondere für die Erschließung von Bauland) seitens der Gemeinde stark befürwortet wird. Die Verschuldung steigt zwar zunächst an, diese wird jedoch nur kurz- bzw. mittelfristig bestehen. Bereits im Haushaltsjahr 2025 kann die Verschuldung bereits durch erste Gewinne aus Verkäufen über Sondertilgungen (bereits eingeplant i.H.v. rund 1,42 Mio. €) wieder gesenkt werden bzw. verhindert eine weitere Verschuldung, die aufgrund von Investitionstätigkeiten auch über die mittelfristige Finanzplanung hinaus notwendig wäre.

Im Finanzplanzeitraum sind weitere Investitionen eingeplant, deren Volumen von Bedeutung sind (vgl. Investitionsprogramm), weshalb weitere Darlehen i.H.v. 3,2 Mio. € im Jahr 2023 und 1,3 Mio. € im Jahr 2024 notwendig sind.

Der Verkauf von Bauplätzen in regelmäßigem Abstand über den Finanzplanzeitraum hinaus, kann weitere Kreditaufnahmen verhindern, die zur Tötigung von gemeindlichen Investitionen insb. auch im Bereich der Pflichtaufgaben notwendig wären. Die Zahl der Verschuldung wird sodann sinken.

Haushaltsquerschnitt



Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts 2022

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 42
Datum: 30.03.2022
Uhrzeit: 16:21:55

	Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts										
	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungen	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40,41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen aus internen Leistungen (KoGr 48)	kalulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
11	Innere Verwaltung	192.451	17.357	1.200.635	278.173	40.200	267.713	1.605.253	215.112	0	-186.772
12	Sicherheit und Ordnung	102.144	0	163.237	98.356	9.050	122.959	0	281.647	0	-573.105
21	Schulträgeraufgaben	139.333	0	173.988	246.340	136	282.284	0	108.031	0	-671.446
25	Museen, Archiv, Zoo	0	0	0	0	0	0	0	369	0	-369
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	0	0	0	0	24.800	0	0	0	0	-24.800
27	Volkschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	15.000	0	6.344	10.150	0	16.976	0	8.516	0	-26.986
28	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege	2.047	0	0	430	3.000	6.862	0	3.944	0	-12.189
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	0	1.000	0	0	852	0	-1.852
31	Soziale Hilfen	291.818	0	18.388	246.776	30.580	18.377	0	64.144	0	-86.447
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.299.573	5	74.405	103.600	2.367.700	236.930	0	128.188	0	-1.611.245
42	Sport und Bäder	34.041	0	20.466	99.403	23.000	83.819	0	75.725	0	-268.372
51	Räumliche Planung und Entwicklung	12.000	0	5.317	208.500	17.300	147.800	0	12.544	0	-379.461
52	Bauen und Wohnen	3.000	0	5.167	4.600	110.000	2.050	0	15.140	0	-133.957
53	Ver- und Entsorgung	999.387	125.394	51.427	188.245	235.000	373.898	118.744	183.864	0	211.091
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	424.847	0	35.666	328.450	33.500	792.114	0	414.374	0	-1.179.257
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	72.057	0	32.366	109.800	5.500	36.873	0	158.967	0	-271.449
57	Wirtschaft und Tourismus	8.600	238	26.876	55.600	0	52.489	0	52.584	0	-178.711
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.013.650	5.579.099	0	0	3.551.694	32.800	0	0	0	5.008.255
Summe	6.609.948	5.722.093	1.814.282	1.978.423	6.452.460	2.473.944	1.723.997	1.724.001	0	-387.072	

*** Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts" ***



Hauhaltsquerschnitt des Finanzhaushalts 2022

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 43
Datum: 30.03.2022
Uhrzeit: 16:21:55

	Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts															
	anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		anteiliger veranschlagter Finanzierungs-überschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3)		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		anteiliger veranschlagter Finanzierungs-überschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3,5,6)		Verpflichtungsermächtigungen	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8
11.		-1.469.077	4.199.170	2.750.000	-19.907	0	0	0	0	0	0	0	-19.907	0	0	0
12	Sicherheit und Ordnung	-260.723	4.800	307.000	-562.923	0	0	0	0	0	0	0	-562.923	0	0	0
21	Schulträgeraufgaben	-402.084	1.747.710	613.900	731.726	0	0	0	0	0	0	0	731.726	0	0	0
25	Museen, Archiv, Zoo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	-24.800	0	5.000	-29.800	0	0	0	0	0	0	0	-29.800	0	0	0
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	-16.994	0	0	-16.994	0	0	0	0	0	0	0	-16.994	0	0	0
28	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege	-7.090	0	0	-7.090	0	0	0	0	0	0	0	-7.090	0	0	0
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-1.000	0	0	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.000	0	0	0
31	Soziale Hilfen	-8.726	0	225.000	-233.726	0	0	0	0	0	0	0	-233.726	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-1.365.578	85.400	37.000	-1.317.178	0	0	0	0	0	0	0	-1.317.178	0	0	0
42	Sport und Bäder	-127.169	0	32.000	-159.169	0	0	0	0	0	0	0	-159.169	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-364.617	102.326	170.544	-432.835	0	0	0	0	0	0	0	-432.835	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	-118.817	0	0	-118.817	0	0	0	0	0	0	0	-118.817	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	439.278	2.206.866	6.314.814	-3.668.670	0	0	0	0	0	0	0	-3.668.670	0	0	0
54	Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV	-257.569	930.294	1.159.842	-487.117	0	0	0	0	0	0	0	-487.117	0	0	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	-93.802	230.000	402.500	-266.302	0	0	0	0	0	0	0	-266.302	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	-81.176	0	0	-81.176	0	0	0	0	0	0	0	-81.176	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.211.654	18.376	0	5.230.230	1.750.000	340.695	6.639.535	0	0	0	0	6.639.535	0	0	0
Summe		1.051.910	9.524.942	12.017.600	-1.440.748	1.750.000	340.695	6.639.535	0	0	0	0	-31.443	0	0	0

*** Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts" ***

Teilhaushalte

Teilhaushalt 1

Innere Verwaltung

Produktbereich 11
Produktgruppen 11.10 – 11.33



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 48
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	720,63	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.630	11.000	11.000	11.000	11.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	107,07	150	70	70	70	70
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	61.804,48	62.530	63.680	65.180	65.180	65.180
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.608,67	117.316	117.701	119.673	121.370	121.370
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.470,53	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	59.765,77	857	2.357	2.357	2.149	2.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	248.477,15	198.483	209.808	213.280	214.769	214.620
12	-	Personalaufwendungen	-1.119.481,73	-1.092.664	-1.200.635	-1.217.176	-1.250.377	-1.277.879
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-181.194,17	-278.103	-278.173	-242.640	-236.640	-231.640
15	-	Abschreibungen	-69.086,10	-89.713	-109.193	-114.049	-113.695	-107.200
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-52,43	-50	-100	-100	-100	-100
17	-	Transferaufwendungen	-36.940,99	-39.900	-40.200	-40.200	-40.200	-40.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.303,90	-149.600	-158.420	-149.521	-149.623	-149.724
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.537.059,32	-1.650.030	-1.786.721	-1.763.686	-1.790.635	-1.806.743
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-1.288.582,17	-1.451.547	-1.576.913	-1.550.406	-1.575.866	-1.592.123
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.443.580,60	1.506.878	1.605.253	1.636.431	1.661.756	1.667.246
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-178.797,90	-191.346	-215.112	-210.071	-212.733	-213.346
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	1.264.782,70	1.315.532	1.390.141	1.426.360	1.449.023	1.453.900
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-23.799,47	-136.015	-186.772	-124.046	-126.843	-138.223

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 49
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Teilhaushalt

1 Innere Verwaltung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.814.937,25	1.559.028	1.598.592	1.613.283	1.637.643	1.642.520
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.441.912,63	-1.560.317	-1.677.528	-1.649.637	-1.676.940	-1.699.543
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	373.024,62	-1.289	-78.936	-36.354	-39.297	-57.023
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	835.200	668.910	1.200.000	1.032.600	56.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	1.337.000
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.039.149,49	69.952	3.530.260	1.795.704	1.435.304	5.741.216
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	1.039.149,49	905.152	4.199.170	2.995.704	2.467.904	7.134.216
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-98.376,47	-5.500.000	-1.500.000	-3.500.000	-200.000	-1.153.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.962,00	-1.643.850	-1.035.000	-1.420.000	-2.441.000	-800.000
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-27.765,68	-210.500	-215.000	-10.000	-10.000	-10.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-227.104,15	-7.354.350	-2.750.000	-4.930.000	-2.651.000	-1.963.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	812.045,34	-6.449.198	1.449.170	-1.934.296	-183.096	5.171.216
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	1.185.069,96	-6.450.487	1.370.234	-1.970.650	-222.393	5.114.193

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.10 - Steuerung

In der Produktgruppe 11.10 werden der Gemeinderat und seine Ausschüsse als politische Gremien der Gemeinde Fronreute abgebildet.

In und Repräsentation der Gemeinde Fronreute durch den Bürgermeister zusammengefasst dieser Produktgruppe sind die Führung und Steuerung der Gemeindeverwaltung sowie die Vertretung.

Die Wahrnehmung der Interessen der Gemeinde in den kommunalen Verbänden und die Fassung von Beschlüssen durch die politischen Entscheidungsträger werden ebenfalls dargestellt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 18, davon			
Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	14.885 €	20.000 €	17.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 52
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1110 Steuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	187,37	150	180	180	180	
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	187,37	150	180	180	180	
12	-	Personalaufwendungen	-268.505,93	-277.315	-287.219	-290.333	-300.352	-305.125
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.969,50	-43.100	-27.000	-18.600	-23.600	-18.600
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-800	-800	-800	-800
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-700	-700	-700	-700	-700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.112,14	-24.000	-21.350	-21.350	-21.400	-21.400
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-299.587,57	-345.115	-337.069	-331.783	-346.852	-346.625
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-299.400,20	-344.965	-336.889	-331.603	-346.672	-346.445
21	+	Erträge aus internen Leistungen	308.130,95	357.507	341.724	349.998	354.672	354.672
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-8.730,75	-12.542	-14.332	-12.895	-13.006	-13.077
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	299.400,20	344.965	327.392	337.103	341.666	341.595
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-9.497	5.500	-5.006	-4.850

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 53

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produktgruppe 1110 Steuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	317.053,55	345.115	327.572	337.283	341.846	341.775
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.575,92	-345.115	-336.269	-330.983	-346.052	-345.825
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	26.477,63	0	-8.697	6.300	-4.206	-4.050
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-25.500	-20.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-25.500	-20.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-25.500	-20.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	26.477,63	-25.500	-28.697	6.300	-4.206	-4.050

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.11 – Geschäftsstelle Gemeinderat

Die Produktgruppe 11.11 umfasst die organisatorische und fachliche Unterstützung des Gemeinderats sowie aller weiteren Gremien. Des Weiteren werden in dieser Produktgruppe die Zustellung der Beratungsunterlagen sowie die Vorbereitung, Begleitung und Nachbereitung der Sitzung dargestellt.

Ebenso erfolgt hier die Abwicklung der Zahlungen an die Gemeinderatsmitglieder, die Bearbeitung von Satzungen und Geschäftsordnungen sowie die Pflege des Ratsinformationssystems und des Ortsrechts.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 56
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1111 Geschäftsstelle Gemeinderat

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	-26.014,57	-26.610	-30.274	-30.555	-31.110	-31.677
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-26.134,57	-26.610	-30.274	-30.555	-31.110	-31.677
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-26.134,57	-26.610	-30.274	-30.555	-31.110	-31.677
21	+	Erträge aus internen Leistungen	27.959,86	29.294	30.033	30.551	31.140	31.140
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.825,29	-2.684	-4.141	-3.575	-3.589	-3.603
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	26.134,57	26.610	25.892	26.976	27.551	27.537
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-4.382	-3.579	-3.559	-4.140

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 57

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1111 Geschäftsstelle Gemeinderat

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	29.785,15	26.610	25.892	26.976	27.551	27.537
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.493,82	-26.610	-30.274	-30.555	-31.110	-31.677
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	4.291,33	0	-4.382	-3.579	-3.559	-4.140
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	4.291,33	0	-4.382	-3.579	-3.559	-4.140

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.12 – Steuerungsunterstützung/Controlling

Unter der Produktgruppe 11.12 erfolgt die Erarbeitung und Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und Leitlinien sowie deren Überwachung.

Darüber hinaus werden in dieser Produktgruppe die Aufgaben der Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung nach GemHVO dargestellt. Darauf aufbauend erfolgt ein entsprechendes Berichtswesen und Controlling sowie im Zuge des Jahresabschlusses die Erstellung des Rechenschaftsberichts und die Darlehens- bzw. Schuldenverwaltung.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 60
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1112 Steuerungsunterstützung/Controlling

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	-44.780,79	-33.538	-43.276	-43.862	-44.942	-46.050
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-44.780,79	-33.538	-43.276	-43.862	-44.942	-46.050
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-44.780,79	-33.538	-43.276	-43.862	-44.942	-46.050
21	+	Erträge aus internen Leistungen	46.254,47	35.534	36.457	37.145	37.903	37.903
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.473,68	-1.996	-3.565	-2.952	-2.967	-2.982
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	44.780,79	33.538	32.892	34.193	34.936	34.921
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-10.384	-9.669	-10.006	-11.129

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 61
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1112 Steuerungsunterstützung/Controlling

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	47.728,15	33.538	32.892	34.193	34.936	34.921
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.075,96	-33.538	-43.276	-43.862	-44.942	-46.050
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	3.652,19	0	-10.384	-9.669	-10.006	-11.129
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	3.652,19	0	-10.384	-9.669	-10.006	-11.129

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.20 – Organisation und EDV

Die Produktgruppe 11.20 verfolgt das Ziel, die Prozesse innerhalb der Gemeindeverwaltung zu optimieren, um so für die Organisationseinheiten beste Arbeitsvoraussetzungen zu schaffen. Dies geschieht durch die Installation und Betreuung von Hard- und Software, der Telefonanlage sowie die Einweisung, Betreuung und Schulung der Mitarbeiter.

Ebenso gehört zu dieser Produktgruppe die Stellenbedarfsbemessung und -bewertung sowie die Begleitung der Organisationsentwicklung zur Optimierung der Verwaltung.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 64
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	-16.279,02	-20.140	-15.039	-15.202	-15.583	-15.974
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.120,12	-23.856	-49.953	-34.250	-34.250	-34.250
15	-	Abschreibungen	-13.331,16	-17.828	-23.191	-23.191	-23.191	-23.191
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-776,87	-900	-2.120	-2.120	-2.120	-2.120
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-47.507,17	-62.724	-90.303	-74.763	-75.144	-75.535
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-47.507,17	-62.724	-90.303	-74.763	-75.144	-75.535
21	+	Erträge aus internen Leistungen	47.507,17	62.724	90.303	74.763	75.144	75.535
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	47.507,17	62.724	90.303	74.763	75.144	75.535
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 65
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	47.507,17	62.724	90.303	74.763	75.144	75.535
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.590,69	-44.896	-67.112	-51.572	-51.953	-52.344
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	11.916,48	17.828	23.191	23.191	23.191	23.191
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-2.362,15	-23.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-2.362,15	-23.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-2.362,15	-23.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	9.554,33	-5.172	20.191	20.191	20.191	20.191

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.21 - Personalwesen

Die Produktgruppe umfasst sowohl die Personalbedarfsdeckung/Personalgewinnung und den Personaleinsatz, als auch die Betreuung von Mitarbeitern und Auszubildenden der Gemeinde Fronreute.

Die Bezüge- und Entgeltabrechnung sowie die Verantwortung für Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin sind weitere Aufgaben, die unter dieser Produktgruppe dargestellt werden, wobei ersteres extern an das Landratsamt Ravensburg vergeben wurde.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 68
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1121 Personalwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	168,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	168,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	-24.187,33	-27.579	-21.580	-21.826	-22.374	-22.934
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.256,81	-29.700	-27.100	-32.600	-27.100	-27.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.523,08	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-49.967,22	-57.279	-48.680	-54.426	-49.474	-50.034
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-49.799,22	-57.279	-48.680	-54.426	-49.474	-50.034
21	+	Erträge aus internen Leistungen	51.038,63	58.965	54.225	54.787	55.407	55.407
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.239,41	-1.686	-1.560	-1.291	-1.298	-1.305
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	49.799,22	57.279	52.665	53.496	54.109	54.102
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	3.985	-930	4.635	4.068

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 69

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produktgruppe 1121 Personalwesen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	52.446,04	57.279	52.665	53.496	54.109	54.102
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.834,93	-57.279	-48.680	-54.426	-49.474	-50.034
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	6.611,11	0	3.985	-930	4.635	4.068
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	6.611,11	0	3.985	-930	4.635	4.068

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.22 - Finanzverwaltung, Kasse

Die Produktgruppe 11.22 beinhaltet den gesamten Haushaltsvollzug der Kernverwaltung und des Eigenbetriebes Wasserversorgung. Die Führung der Personen- und Sachkonten sowie die Abwicklung des dazugehörigen Zahlungsverkehrs mit Erstellung der Tages- und Jahresabschlüsse sind Schwerpunkte dieses Bereichs. Auf Seiten der Kasse gehört darüber hinaus die Zahlungsüberwachung sowie die Mahnung, Betreuung und ggf. die zwangsweise Einziehung von Forderungen zum Aufgabenfeld.

Geld- und Sachspenden werden in dieser Produktgruppe abgewickelt, genauso wie die Bearbeitung der Steuererklärungen und die grundsätzliche Verantwortung für die Gemeinde Fronreute als Steuerschuldner.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Erstattung an den GVV für gemeinsame Kämmereistelle	32.917 €	35.000 €	35.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 72
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	94,67	100	50	50	50	50
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	167,49	100	100	100	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.066,99	500	2.000	2.000	2.000	2.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.329,15	700	2.150	2.150	2.150	2.150
12	-	Personalaufwendungen	-189.424,97	-160.005	-190.596	-189.498	-194.160	-198.942
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.799,50	-30.427	-38.000	-23.370	-23.370	-23.370
15	-	Abschreibungen	-1.479,14	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-52,43	-50	-100	-100	-100	-100
17	-	Transferaufwendungen	-35.940,99	-38.200	-38.500	-38.500	-38.500	-38.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.985,25	-8.150	-12.400	-7.450	-7.450	-7.550
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-258.682,28	-236.832	-279.596	-258.918	-263.580	-268.462
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-256.353,13	-236.132	-277.446	-256.768	-261.430	-266.312
21	+	Erträge aus internen Leistungen	263.832,28	246.790	242.716	243.008	246.707	246.707
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-7.479,15	-10.658	-16.388	-13.641	-13.708	-13.777
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	256.353,13	236.132	226.328	229.367	232.999	232.930
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-51.118	-27.401	-28.431	-33.382

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 73

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	274.074,19	236.832	228.478	231.517	235.149	235.080
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-248.352,88	-236.832	-279.596	-258.918	-263.580	-268.462
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	25.721,31	0	-51.118	-27.401	-28.431	-33.382
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	25.721,31	0	-51.118	-27.401	-28.431	-33.382

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.24 – Grundstücks- und Gebäudemanagement

Bei der Produktgruppe 11.24 werden sämtliche Aufgaben erledigt, die in Zusammenhang mit Gebäuden stehen und nicht einem Fachprodukten zugeordnet werden können. Die Aufwendungen und Erträge der Gebäude der Grundschulen, der Kindergärten, der Feuerwehrrhäuser, des Bauhofs der Asylbewerberunterkünfte sowie des Dorfgemeinschaftshauses, des Bürgerhauses und des Landjugendheims sind daher nicht in der Produktgruppe 11.24 dargestellt.

Für die nachfolgend aufgeführten Gebäude werden sämtliche Aufwendungen für Bewirtschaftung und Unterhaltung dargestellt. Dasselbe gilt für die Aufwendungen, welche im Zusammenhang mit der Aufgabenerfüllung des Gebäudemanagements und der Gebäudebetreuung entstehen.

zugeordnete Leistungen

11.24.00.01.00	Gebäude allgemein
11.24.00.02.00	Rathaus/Kämmerei, Schwommengasse 3
11.24.00.03.00	Ortsverwaltung Fronhofen, Rathausstraße 2
11.24.00.04.00	Mietwohnungen Rathausstraße 2
11.24.00.05.00	Technisches Rathaus Blitzenreute, Kirchstraße 11



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 76
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	720,63	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.630	11.000	11.000	11.000	11.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.197,16	11.780	11.700	13.200	13.200	13.200
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.117,44	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	13.035,23	14.410	22.700	24.200	24.200	24.200
12	-	Personalaufwendungen	-14.627,79	-14.501	-16.805	-17.222	-17.648	-18.084
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.018,92	-54.470	-46.820	-51.820	-46.820	-46.820
15	-	Abschreibungen	-19.617,71	-28.198	-27.975	-27.975	-27.822	-27.673
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.073,21	-2.600	-2.250	-2.300	-2.350	-2.350
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-64.337,63	-99.769	-93.850	-99.317	-94.640	-94.927
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-51.302,40	-85.359	-71.150	-75.117	-70.440	-70.727
21	+	Erträge aus internen Leistungen	61.144,19	97.559	88.038	89.379	89.772	89.772
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-10.737,25	-8.055	-11.104	-11.832	-12.090	-12.199
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	50.406,94	89.504	76.934	77.547	77.682	77.573
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-895,46	4.145	5.784	2.430	7.242	6.846

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 77

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	83.138,60	101.284	88.634	90.747	90.882	90.773
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.951,98	-71.571	-65.875	-71.342	-66.818	-67.254
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	38.186,62	29.713	22.759	19.405	24.064	23.519
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	210.600	188.910	108.000	828.000	194.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	210.600	188.910	108.000	828.000	194.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.470,94	-342.850	-110.000	-500.000	-2.100.000	-800.000
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-3.802,97	-52.000	-12.000	-2.000	-2.000	-2.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-66.273,91	-394.850	-122.000	-502.000	-2.102.000	-802.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-66.273,91	-184.250	66.910	-394.000	-1.274.000	-608.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-28.087,29	-154.537	89.669	-374.595	-1.249.936	-584.481

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.25 – Grundanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)

Über die Produktgruppe 11.25 werden sämtliche Leistungen und Aufgaben mit ihren Erträgen und Aufwendungen des Bauhofs dargestellt. Die Leistungen des Bauhofs werden jedoch in voller Höhe auf die übrigen Produkte und Produktgruppen verrechnet. Grundlage für diese Verrechnungen sind Zeitaufschriebe sowie der direkt zuordenbare Maschinen- und Fahrzeugeinsatz für die entsprechenden Fachprodukte.

Darüber hinaus werden im Finanzhaushalt bei der Produktgruppe 11.25 Auszahlungen für Investitionen am Fahrzeug- und Maschinenpark sowie für das Bauhofgebäude und seine technischen Anlagen dargestellt.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 80
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.841,27	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	353,09	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.194,36	16.500	16.000	16.000	16.000	16.000
12	-	Personalaufwendungen	-376.795,94	-376.332	-437.985	-447.682	-459.643	-470.878
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.394,59	-71.400	-63.500	-58.000	-58.000	-58.000
15	-	Abschreibungen	-33.785,65	-29.170	-42.865	-47.782	-47.781	-41.635
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.354,80	-13.700	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-472.330,98	-490.602	-553.950	-563.064	-575.024	-580.113
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-470.136,62	-474.102	-537.950	-547.064	-559.024	-564.113
21	+	Erträge aus internen Leistungen	475.155,11	412.965	515.290	549.001	560.971	566.070
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.018,49	-1.863	-2.340	-1.937	-1.947	-1.957
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	470.136,62	411.102	512.950	547.064	559.024	564.113
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	-63.000	-25.000	0	0	0

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 81

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	483.665,64	475.602	538.950	548.064	560.024	565.113
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-439.467,19	-461.432	-511.085	-515.282	-527.243	-538.478
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	44.198,45	14.170	27.865	32.782	32.781	26.635
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	12.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	0	12.000	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-38.491,06	0	-25.000	-120.000	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-110.000	-180.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-38.491,06	-110.000	-205.000	-125.000	-5.000	-5.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-38.491,06	-110.000	-205.000	-113.000	-5.000	-5.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	5.707,39	-95.830	-177.135	-80.218	27.781	21.635

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.26 – Zentrale Dienstleistungen

Der Produktgruppe 11.26 werden alle zentralen Dienstleistungen zugeordnet. Hierunter fallen u.a. die zentrale Postbearbeitung, die Aufwendungen der Vervielfältigungen (Kopierer), die zentrale Registratur sowie die Dienstwagen der Mitarbeiter des Rathauses.

Darüber hinaus werden in der Produktgruppe 11.26 die Dienstleistungen der Gemeinde Fronreute für den Eigenbetrieb Wasserversorgung dargestellt. Diese werden jedoch im Rahmen der Planung und des Jahresabschlusses dem Eigenbetrieb in Rechnung gestellt und neutralisieren das Ergebnis.

zugeordnete Leistungen

11.26.00.00.00	Zentrale Dienstleistungen (Hauptverwaltung und OV)
11.26.02.00.00	Boten-, Zustell- und Postdienste
11.26.03.00.00	Hausdruckerei und Vervielfältigung
11.26.04.00.00	Zentrale Registratur, Hausdienste, Pforte, Zentraler Schreibdienst
11.26.07.00.00	Dienstwagen
11.26.08.00.00	Zentrale Dienstleistungen für den EB Wasserversorgung



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 84
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12,40	50	20	20	20	20
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.840,84	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.608,67	117.316	117.701	119.673	121.370	121.370
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	357,00	357	357	357	149	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	126.818,91	119.023	119.178	121.150	122.639	122.490
12	-	Personalaufwendungen	-68.092,23	-77.124	-79.555	-81.363	-83.276	-85.231
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.184,51	-10.200	-13.050	-10.550	-10.550	-10.550
15	-	Abschreibungen	-872,44	-14.517	-14.362	-14.301	-14.101	-13.901
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.447,87	-77.050	-80.950	-80.951	-80.953	-80.954
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-153.597,05	-178.891	-187.917	-187.165	-188.880	-190.636
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-26.778,14	-59.868	-68.739	-66.015	-66.241	-68.146
21	+	Erträge aus internen Leistungen	108.383,39	147.741	148.682	148.912	149.934	149.934
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-81.605,25	-87.873	-89.130	-88.583	-89.702	-89.798
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	26.778,14	59.868	59.552	60.329	60.232	60.136
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-9.187	-5.686	-6.009	-8.010

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 85

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	316.992,37	178.534	178.373	181.122	182.722	182.626
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.970,73	-164.374	-173.555	-172.864	-174.779	-176.735
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	165.021,64	14.160	4.818	8.258	7.943	5.891
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-21.061,56	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-21.061,56	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-21.061,56	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	143.960,08	14.160	4.818	8.258	7.943	5.891

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.30 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Unter der Produktgruppe 11.30 wird die gesamte Presse- und Öffentlichkeitsarbeit zusammengefasst. Hierunter fallen zum einen die Redaktion und der Vertrieb des Mitteilungsblattes, aber auch das Internetangebot sowie die Herausgabe von Print- und Non-Print-Medien.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 88
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.781,25	24.700	26.600	26.600	26.600	26.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	23.781,25	24.700	26.600	26.600	26.600	26.600
12	-	Personalaufwendungen	-57.569,89	-54.061	-50.739	-51.555	-52.526	-53.522
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.157,90	-4.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.800,93	-21.200	-22.750	-22.750	-22.750	-22.750
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-75.528,72	-79.261	-75.989	-76.805	-77.776	-78.772
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-51.747,47	-54.561	-49.389	-50.205	-51.176	-52.172
21	+	Erträge aus internen Leistungen	54.174,55	57.799	57.785	58.887	60.106	60.106
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.427,08	-3.238	-3.175	-2.629	-2.642	-2.656
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	51.747,47	54.561	54.610	56.258	57.464	57.450
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	5.221	6.053	6.288	5.278

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 89

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	80.378,78	79.261	81.210	82.858	84.064	84.050
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.221,26	-79.261	-75.989	-76.805	-77.776	-78.772
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	9.157,52	0	5.221	6.053	6.288	5.278
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	9.157,52	0	5.221	6.053	6.288	5.278

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.32 - Abgabewesen

Die Produktgruppe 11.32 beinhaltet das Abgabewesen der Gemeinde Fronreute. Dazu zählen sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens der Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer und der Hundesteuer.

Die Festsetzung und Erhebung der sonstigen Abgaben, wie beispielsweise die Erhebung von Erschließungs- und Anschlussbeiträgen, fallen ebenso unter diese Produktgruppe.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 92
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1132 Abgabenwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	-22.364,27	-25.459	-16.832	-17.191	-17.613	-18.045
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-300	-100	-800	-300	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-177,69	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-22.541,96	-25.759	-18.932	-19.991	-19.913	-20.345
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-22.541,96	-25.759	-18.932	-19.991	-19.913	-20.345
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-32.269,56	-38.869	-38.265	-38.353	-38.804	-38.813
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-32.269,56	-38.869	-38.265	-38.353	-38.804	-38.813
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-54.811,52	-64.628	-57.197	-58.344	-58.717	-59.158

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 93

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1132 Abgabewesen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	32.269,56	-38.869	-38.265	-38.353	-38.804	-38.813
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.541,96	-25.759	-18.932	-19.991	-19.913	-20.345
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	9.727,60	-64.628	-57.197	-58.344	-58.717	-59.158
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	9.727,60	-64.628	-57.197	-58.344	-58.717	-59.158

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.33 - Grundstücksmanagement

Der Produktgruppe 11.33 werden sämtliche Grundstücksgeschäfte zugeordnet. Hierunter fällt beispielsweise der Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken zur Bevorratung oder für kommunale Maßnahmen. Des Weiteren werden die sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten, wie Pachtzahlungen, dargestellt.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 96
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1133 Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.621,10	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	57.341,78	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	79.962,88	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
12	-	Personalaufwendungen	-10.839,00	0	-10.735	-10.887	-11.150	-11.417
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.292,32	-10.650	-10.150	-10.150	-10.150	-10.150
17	-	Transferaufwendungen	-1.000,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.067,94	-2.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-22.063,38	-13.650	-26.885	-23.037	-23.300	-23.567
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	57.899,50	9.350	-3.885	-37	-300	-567
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-25.991,99	-21.882	-31.112	-32.383	-32.980	-33.179
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-25.991,99	-21.882	-31.112	-32.383	-32.980	-33.179
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	31.907,51	-12.532	-34.997	-32.420	-33.280	-33.746

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 97
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:47:27

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1133 Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	49.898,05	1.118	-8.112	-9.383	-9.980	-10.179
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.835,31	-13.650	-26.885	-23.037	-23.300	-23.567
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	28.062,74	-12.532	-34.997	-32.420	-33.280	-33.746
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	624.600	480.000	1.080.000	204.600	-138.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	1.337.000
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.039.149,49	69.952	3.530.260	1.795.704	1.435.304	5.741.216
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	1.039.149,49	694.552	4.010.260	2.875.704	1.639.904	6.940.216
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-98.376,47	-5.500.000	-1.500.000	-3.500.000	-200.000	-1.153.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.301.000	-900.000	-800.000	-341.000	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-539,00	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-98.915,47	-6.801.000	-2.400.000	-4.300.000	-541.000	-1.153.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	940.234,02	-6.106.448	1.610.260	-1.424.296	1.098.904	5.787.216
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	968.296,76	-6.118.980	1.575.263	-1.456.716	1.065.624	5.753.470

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Teilhaushalt 2

Bürgerhaushalt

Produktbereiche 12. – 57
Produktgruppen 12.10 - 57.30



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 100
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Teilhaushalt

2 Bürgerhaushalt

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.131.778,13	1.399.347	1.388.294	1.325.408	1.319.108	1.319.108
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	506.205,08	553.062	620.541	720.671	786.406	888.156
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	932.613,93	917.440	1.134.572	1.160.307	1.162.669	1.177.956
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	144.747,27	155.190	150.740	151.490	151.490	151.490
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.797,87	69.200	109.700	75.100	78.100	79.100
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	252,52	2.200	1.050	1.050	1.050	1.050
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	28.904,67	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	132.804,71	126.587	124.587	124.349	124.349	124.349
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.946.104,18	3.223.026	3.529.484	3.558.375	3.623.172	3.741.209
12	-	Personalaufwendungen	-574.288,70	-605.399	-613.647	-701.549	-716.477	-731.805
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.426.693,76	-1.747.058	-1.700.250	-1.325.065	-1.303.515	-1.239.365
15	-	Abschreibungen	-1.507.598,07	-1.566.914	-1.749.671	-1.899.147	-1.963.199	-1.758.298
17	-	Transferaufwendungen	-2.577.671,56	-2.856.809	-2.860.566	-3.020.566	-3.040.566	-3.060.566
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-258.674,86	-312.547	-423.760	-298.840	-292.760	-290.270
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-6.344.926,95	-7.088.727	-7.347.894	-7.245.167	-7.316.517	-7.080.304
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-3.398.822,77	-3.865.701	-3.818.410	-3.686.792	-3.693.345	-3.339.095
21	+	Erträge aus internen Leistungen	102.169,56	125.384	118.744	156.371	156.371	156.371
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.366.952,26	-1.440.913	-1.508.889	-1.582.737	-1.605.389	-1.610.270
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.264.782,70	-1.315.529	-1.390.145	-1.426.366	-1.449.018	-1.453.899
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-4.663.605,47	-5.181.230	-5.208.555	-5.113.158	-5.142.363	-4.792.994

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilhaushalt

2 Bürgerhaushalt

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.944.112,40	1.352.848	1.517.211	1.409.989	1.386.399	1.397.805
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.140.397,64	-5.521.813	-5.598.223	-5.356.020	-5.373.318	-5.352.006
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-1.196.285,24	-4.168.965	-4.081.012	-3.946.031	-3.986.919	-3.954.201
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	649.839,25	2.902.460	4.407.602	3.331.650	3.313.592	1.724.392
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.277.371,06	429.953	899.794	574.200	891.250	962.951
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	1.927.210,31	3.332.413	5.307.396	3.905.850	4.204.842	2.687.343
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-17.579,51	-225.000	-231.500	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.609.271,94	-7.155.113	-8.661.168	-7.009.320	-6.196.537	-4.609.982
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-25.828,40	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-51.319,91	-147.353	-263.932	-185.850	-40.000	-40.000
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-228.137,33	-155.500	-111.000	-214.000	-54.000	-14.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-4.932.137,09	-7.682.966	-9.267.600	-7.409.170	-6.290.537	-4.663.982
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-3.004.926,78	-4.350.553	-3.960.204	-3.503.320	-2.085.695	-1.976.639
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-4.201.212,02	-8.519.518	-8.041.216	-7.449.351	-6.072.614	-5.930.840

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.10 – Statistik und Wahlen

In der Produktgruppe 12.10 sind die rechtlichen, personellen und organisatorischen Vorbereitungen und die Durchführung aller Wahlen abgebildet. Hierunter fallen beispielsweise die Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen, aber auch Abstimmungen, Volksentscheide und Bürgermeisterwahlen.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 104
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	0	0	3.000	4.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	2.000	0	0	3.000	4.000
12	-	Personalaufwendungen	-578,89	0	-1.166	-1.168	-1.198	-1.227
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-810,00	-780	-800	-1.300	-1.300	-800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.078,53	-8.000	-3.000	-6.000	-8.000	-3.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.467,42	-8.780	-4.966	-8.468	-10.498	-5.027
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-2.467,42	-6.780	-4.966	-8.468	-7.498	-1.027
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-192,20	-1.275	-1.462	-1.443	-1.462	-1.463
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-192,20	-1.275	-1.462	-1.443	-1.462	-1.463
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-2.659,62	-8.055	-6.428	-9.911	-8.960	-2.490

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 105

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	192,20	725	-1.462	-1.443	1.538	2.537
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.335,42	-8.780	-4.966	-8.468	-10.498	-5.027
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-2.143,22	-8.055	-6.428	-9.911	-8.960	-2.490
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-2.143,22	-8.055	-6.428	-9.911	-8.960	-2.490

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.20 - Ordnungswesen

Zur Produktgruppe 12.20 zählt die Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen und Fundtieren sowie die allgemeine Gefahrenabwehr bzw. Beseitigung von Störungen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung.

Darüber hinaus werden hier das Jagd- und Fischereiwesen, die Führung des Gewerberegisters und die Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen/sonstigen gaststättenrechtlichen Erlaubnissen abgebildet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 108
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.779,20	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	75,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	7.854,20	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
12	-	Personalaufwendungen	-37.779,86	-32.508	-32.468	-32.969	-33.789	-34.630
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.206,59	-1.000	-4.500	-3.000	-3.000	-3.000
17	-	Transferaufwendungen	-7.997,45	-8.250	-7.970	-7.970	-7.970	-7.970
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.649,21	-3.657	-4.410	-4.410	-4.410	-4.410
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-56.633,11	-45.415	-49.348	-48.349	-49.169	-50.010
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-48.778,91	-36.415	-40.348	-39.349	-40.169	-41.010
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-48.564,05	-56.945	-56.619	-56.658	-57.326	-57.342
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-48.564,05	-56.945	-56.619	-56.658	-57.326	-57.342
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-97.342,96	-93.360	-96.967	-96.007	-97.495	-98.352

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 109

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	56.399,95	-47.945	-47.619	-47.658	-48.326	-48.342
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.032,45	-45.415	-49.348	-48.349	-49.169	-50.010
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-632,50	-93.360	-96.967	-96.007	-97.495	-98.352
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-632,50	-93.360	-96.967	-96.007	-97.495	-98.352

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.22 - Einwohnerwesen

Die Verarbeitung jedes melderechtlich maßgebenden Vorgangs, insbesondere An-, Um- und Abmeldungen sowie alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit Ausweis- und Reisedokumenten für deutsche Staatsangehörige sind der Produktgruppe 12.22 zugeordnet.

Darüber hinaus gehören die Bereitstellung von Auskunft-, Beratungs- und weiteren Serviceleistungen als zentrale Anlaufstelle in der Gemeinde Fronreute für die Bürgerschaft und andere Behörden zu den Aufgaben.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 112
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	26.923,91	27.000	29.000	29.000	29.000	29.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	26.923,91	27.000	29.000	29.000	29.000	29.000
12	-	Personalaufwendungen	-49.746,05	-47.446	-48.682	-49.893	-51.132	-52.403
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.413,29	-3.500	-11.500	-9.000	-9.000	-9.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.697,49	-20.700	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-89.856,83	-71.646	-80.682	-79.393	-80.632	-81.903
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-62.932,92	-44.646	-51.682	-50.393	-51.632	-52.903
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-91.453,42	-104.657	-106.441	-107.302	-108.668	-108.777
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-91.453,42	-104.657	-106.441	-107.302	-108.668	-108.777
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-154.386,34	-149.303	-158.123	-157.695	-160.300	-161.680

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 113

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	118.426,72	-77.657	-77.441	-78.302	-79.668	-79.777
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.653,33	-71.646	-80.682	-79.393	-80.632	-81.903
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	30.773,39	-149.303	-158.123	-157.695	-160.300	-161.680
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	30.773,39	-149.303	-158.123	-157.695	-160.300	-161.680

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.23 - Personenstandswesen

Die Produktgruppe 12.23 umfasst das komplette Personenstandswesen. Es befasst sich mit der Ersterfassung personenbezogener Daten zur Abstammung und zukünftigen Identitätsermittlung eines Menschen sowie der Prüfung rechtlicher Ehevoraussetzungen und Durchführung der Eheschließung einschließlich aller Vor- und Nacharbeiten. Ferner sind dort das Führen des Familienbuchs, Beurkundungen, die Erteilung von formlosen und formgebundenen Auskünften/Nachweisen an Privatpersonen, die Feststellung von Erben und Nachlass sowie Nachlasssicherung, die Änderungen von Vor- und Familiennamen und die Prüfung rechtlicher Voraussetzungen und Eintragung der Lebenspartnerschaft verortet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 116
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.217,90	3.500	3.500	350	3.500	3.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	238,00	200	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.455,90	3.700	3.700	550	3.700	3.700
12	-	Personalaufwendungen	-34.337,18	-29.607	-28.758	-29.468	-30.195	-30.941
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.470,34	-4.000	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.549,63	-1.570	-1.420	-1.370	-1.370	-1.370
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-40.357,15	-35.177	-34.478	-35.138	-35.865	-36.611
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-36.901,25	-31.477	-30.778	-34.588	-32.165	-32.911
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-53.097,03	-63.328	-61.484	-61.777	-62.509	-62.520
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-53.097,03	-63.328	-61.484	-61.777	-62.509	-62.520
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-89.998,28	-94.805	-92.262	-96.365	-94.674	-95.431

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 117

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	56.544,93	-59.628	-57.784	-61.227	-58.809	-58.820
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.340,82	-35.177	-34.478	-35.138	-35.865	-36.611
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	16.204,11	-94.805	-92.262	-96.365	-94.674	-95.431
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	16.204,11	-94.805	-92.262	-96.365	-94.674	-95.431

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.24 – Kommunales Grundbuchwesen

Zu den Aufgaben der Produktgruppe 12.24 gehören die Beurkundungen von Bewilligungen, Vollmachten und Löschungen dinglicher Rechte. Ebenso werden Unterschriften gemäß Beurkundungsgesetz öffentlich beglaubigt. In dieser Produktgruppe ist darüber hinaus die Grundbucheinsichtsstelle angesiedelt.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 120
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1224 Kommunales Grundbuchwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	670,30	600	850	650	650	650
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4,10	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	674,40	600	850	650	650	650
12	-	Personalaufwendungen	-4.759,93	-3.337	-4.026	-4.083	-4.181	-4.281
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31,20	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-4.728,73	-3.337	-4.026	-4.083	-4.181	-4.281
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-4.054,33	-2.737	-3.176	-3.433	-3.531	-3.631
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.189,78	-3.615	-3.705	-3.691	-3.734	-3.736
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-3.189,78	-3.615	-3.705	-3.691	-3.734	-3.736
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-7.244,11	-6.352	-6.881	-7.124	-7.265	-7.367

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 121

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1224 Kommunales Grundbuchwesen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.900,85	-3.015	-2.855	-3.041	-3.084	-3.086
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.842,90	-3.337	-4.026	-4.083	-4.181	-4.281
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-942,05	-6.352	-6.881	-7.124	-7.265	-7.367
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-942,05	-6.352	-6.881	-7.124	-7.265	-7.367

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.25 - Sozialversicherung

Zur Unterstützung bei der Antragstellung in Rentenversicherungsangelegenheiten werden von der Gemeindeverwaltung Fronreute Auskünfte in allen Fragen der Rentenversicherung erteilt.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 124
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1225 Sozialversicherung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	-5.174,34	-2.487	-7.779	-7.973	-8.171	-8.374
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46,15	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-5.220,49	-2.487	-7.779	-7.973	-8.171	-8.374
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-5.220,49	-2.487	-7.779	-7.973	-8.171	-8.374
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-7.389,15	-9.329	-9.243	-9.253	-9.362	-9.364
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-7.389,15	-9.329	-9.243	-9.253	-9.362	-9.364
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-12.609,64	-11.816	-17.022	-17.226	-17.533	-17.738

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 125

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1225 Sozialversicherung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.389,15	-9.329	-9.243	-9.253	-9.362	-9.364
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.647,86	-2.487	-7.779	-7.973	-8.171	-8.374
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	4.741,29	-11.816	-17.022	-17.226	-17.533	-17.738
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	4.741,29	-11.816	-17.022	-17.226	-17.533	-17.738

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.60 - Brandschutz

Die Aufgaben der Produktgruppe 12.60 werden von der Feuerwehr Fronreute wahrgenommen. Zahlreiche Feuerwehrleute sorgen für schnellstmögliche, qualifizierte Hilfeleistung und ständige Einsatzbereitschaft der Feuerwehren.

Die Tätigkeiten umfassen in erster Linie die Rettung von Menschen und Tieren aus Brandgefahren und Notlagen, die Bekämpfung von Bränden und deren mögliche Folgen sowie die Beseitigung von Gefahren, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen werden. Weiterhin werden Sicherheitswachen bei Veranstaltungen oder bei Brand- oder Explosionsgefahr bereitgestellt.

Daneben werden auch die Feuerwehrgerätehäuser und -fahrzeuge in dieser Produktgruppe abgebildet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 128
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1260 Brandschutz

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.900,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.180,18	5.040	4.594	4.594	3.494	18.394
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.895,01	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	25.125,19	25.040	24.594	24.594	23.494	38.394
12	-	Personalaufwendungen	-12.606,73	-13.361	-11.211	-11.396	-11.680	-11.971
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.936,48	-87.866	-76.256	-75.806	-75.906	-75.906
15	-	Abschreibungen	-28.137,24	-15.109	-35.329	-34.913	-30.521	-30.130
17	-	Transferaufwendungen	-1.080,00	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.410,08	-18.500	-18.300	-18.300	-18.300	-18.300
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-120.170,53	-135.916	-142.176	-141.495	-137.487	-137.387
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-95.045,34	-110.876	-117.582	-116.901	-113.993	-98.993
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-31.710,21	-34.941	-36.678	-37.304	-37.830	-37.884
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-31.710,21	-34.941	-36.678	-37.304	-37.830	-37.884
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-126.755,55	-145.817	-154.260	-154.205	-151.823	-136.877

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 129

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1260 Brandschutz

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	55.868,72	-14.941	-16.678	-17.304	-17.830	-17.884
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.347,33	-120.807	-106.847	-106.582	-106.966	-107.257
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-41.478,61	-135.748	-123.525	-123.886	-124.796	-125.141
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.000,00	4.800	4.800	0	675.000	75.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	13.000,00	4.800	4.800	0	675.000	75.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-225.000	-225.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.198,85	-100.000	0	-100.000	-1.600.000	-800.000
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-193.090,49	-40.000	-47.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-203.289,34	-365.000	-272.000	-105.000	-1.605.000	-805.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-190.289,34	-360.200	-267.200	-105.000	-930.000	-730.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-231.767,95	-495.948	-390.725	-228.886	-1.054.796	-855.141

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.80 - Katastrophenschutz

Zur Produktgruppe gehören die Aufgabenschwerpunkte Katastrophenabwehr und Bevölkerungsschutz. Hierzu zählen die Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen sowie der Schutz der Bevölkerung im Katastrophen- und Verteidigungsfall.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 132
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.995,55	0	35.000	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.995,55	0	35.000	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	-14.472,40	0	-29.147	-29.210	-29.939	-30.689
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-678,37	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.894,88	-5.000	-40.000	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-18.045,65	-7.000	-70.147	-30.210	-30.939	-31.689
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-16.050,10	-7.000	-35.147	-30.210	-30.939	-31.689
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.472,51	-67	-6.015	-5.005	-5.032	-5.058
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.472,51	-67	-6.015	-5.005	-5.032	-5.058
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-17.522,61	-7.067	-41.162	-35.215	-35.971	-36.747

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 133

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	9.454,69	-67	28.985	-5.005	-5.032	-5.058
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.045,65	-7.000	-70.147	-30.210	-30.939	-31.689
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-8.590,96	-7.067	-41.162	-35.215	-35.971	-36.747
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-25.000	-35.000	-200.000	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-25.000	-35.000	-200.000	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-25.000	-35.000	-200.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-8.590,96	-32.067	-76.162	-235.215	-35.971	-36.747

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10 – Allgemeinbildende Schulen

Zur Produktgruppe 21.10 zählen die Grundschulen Blitzenreute und Fronhofen mit der dazugehörigen Betreuung sowie dem Mittagessen.

Die detaillierten Beschreibungen werden direkt bei den Unterprodukten dargestellt.

zugeordnete Unterprodukten

21.10.01.10	Grundschule Blitzenreute
21.10.01.11	Kommunale Betreuung Grundschule Blitzenreute
21.10.01.12	Mittagessen Grundschule/Kindergarten Blitzenreute
21.10.01.20	Grundschule Fronhofen
21.10.01.21	Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen
21.10.01.22	Mittagessen Grundschule/Kindergarten Fronhofen



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 136
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	24.218,81	5.000	15.000	5.000	5.000	5.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.664,32	23.633	57.033	57.033	57.033	57.033
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	30.971,30	34.600	35.000	41.000	41.000	41.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.202,20	600	1.100	1.100	1.100	1.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.235,00	13.600	18.200	18.600	18.600	18.600
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	28.904,67	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	105.196,30	77.433	126.333	122.733	122.733	122.733
12	-	Personalaufwendungen	-140.234,71	-197.299	-173.988	-252.470	-256.226	-260.080
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-167.718,80	-212.034	-225.840	-216.340	-211.340	-211.340
15	-	Abschreibungen	-73.047,04	-144.834	-218.364	-214.035	-210.288	-209.725
17	-	Transferaufwendungen	-136,00	-136	-136	-136	-136	-136
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.708,25	-64.970	-63.920	-64.120	-64.320	-64.320
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-452.844,80	-619.273	-682.248	-747.101	-742.310	-745.601
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-347.648,50	-541.840	-555.915	-624.368	-619.577	-622.868
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-122.692,51	-129.645	-106.367	-109.401	-111.194	-111.558
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-122.692,51	-129.645	-106.367	-109.401	-111.194	-111.558
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-470.341,01	-671.485	-662.282	-733.769	-730.771	-734.426

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 137

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	185.062,87	-75.845	-37.067	-43.701	-45.494	-45.858
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-408.684,68	-474.439	-463.884	-533.066	-532.022	-535.876
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-223.621,81	-550.284	-500.951	-576.767	-577.516	-581.734
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.124.710	1.747.710	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	1.124.710	1.747.710	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.109.252,93	-3.332.400	-609.900	-100.000	-400.000	-1.000.000
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-35.046,84	-60.500	-4.000	-4.000	-44.000	-4.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-3.144.299,77	-3.392.900	-613.900	-104.000	-444.000	-1.004.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-3.144.299,77	-2.268.190	1.133.810	-104.000	-444.000	-1.004.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-3.367.921,58	-2.818.474	632.859	-680.767	-1.021.516	-1.585.734

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.10 – Grundschule Blitzenreute

Die Gemeinde Fronreute ist Schulträger der Grundschule Blitzenreute. Damit obliegen ihr alle Leistungen, die zur Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen dienen. Diese sind unter anderem die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (ohne Sporthalle) sowie die Bereitstellung der Einrichtung und der Lehr- und Lernmittel.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 140
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100110	Grundschule Blitzenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	19.154,82	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.681,72	20.650	49.300	49.300	49.300	49.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.052,20	500	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	735,00	800	200	600	600	600
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	28.904,67	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	60.528,41	26.950	60.500	55.900	55.900	55.900
12	-	Personalaufwendungen	-40.973,69	-43.748	-42.274	-43.206	-44.270	-45.360
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.914,91	-93.990	-108.165	-100.665	-100.665	-100.665
15	-	Abschreibungen	-55.617,06	-126.180	-197.339	-193.310	-190.153	-190.153
17	-	Transferaufwendungen	-68,00	-68	-68	-68	-68	-68
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.687,38	-44.350	-42.950	-43.050	-43.150	-43.150
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-223.261,04	-308.336	-390.796	-380.299	-378.306	-379.396
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-162.732,63	-281.386	-330.296	-324.399	-322.406	-323.496
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-77.742,84	-79.010	-54.787	-56.333	-57.247	-57.433
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-77.742,84	-79.010	-54.787	-56.333	-57.247	-57.433
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-240.475,47	-360.396	-385.083	-380.732	-379.653	-380.929

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 141

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100110	Grundschule Blitzenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	99.384,86	-72.710	-43.587	-49.733	-50.647	-50.833
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.717,42	-182.156	-193.457	-186.989	-188.153	-189.243
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-77.332,56	-254.866	-237.044	-236.722	-238.800	-240.076
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.105.710	1.728.710	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	1.105.710	1.728.710	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.109.252,93	-3.329.900	-609.900	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-15.926,10	-32.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-3.125.179,03	-3.362.400	-611.900	-2.000	-2.000	-2.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-3.125.179,03	-2.256.690	1.116.810	-2.000	-2.000	-2.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-3.202.511,59	-2.511.556	879.766	-238.722	-240.800	-242.076

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.11 – Kommunale Betreuung Grundschule Blitzenreute

In dem Unterprodukt 21.10.01.11 wird die Betreuung an der Grundschule Blitzenreute dargestellt. Diese umfasst sowohl die Zeiten vor dem Unterricht, als auch die Zeiten nach dem Unterricht. Hierzu gehört die Hausaufgabenbetreuung sowie das erweiterte Betreuungsangebot in Form der freizeitbezogenen und spielerischen Aktivitäten.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 144
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100111	Kommunale Betreuung Grundschule Blütenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.519,50	9.000	9.000	10.000	10.000	10.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.925,00	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	10.444,50	18.000	19.000	20.000	20.000	20.000
12	-	Personalaufwendungen	-45.337,65	-101.386	-84.435	-160.906	-162.412	-163.958
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22,58	-700	-650	-650	-650	-650
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-706,77	-50	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-46.067,00	-102.136	-85.085	-161.556	-163.062	-164.608
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-35.622,50	-84.136	-66.085	-141.556	-143.062	-144.608
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.736,56	-2.873	-2.930	-2.981	-3.028	-3.030
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-3.736,56	-2.873	-2.930	-2.981	-3.028	-3.030
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-39.359,06	-87.009	-69.015	-144.537	-146.090	-147.638

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 145

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100111	Kommunale Betreuung Grundschule Blitzenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	14.228,26	15.127	16.070	17.019	16.972	16.970
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.067,00	-102.136	-85.085	-161.556	-163.062	-164.608
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-31.838,74	-87.009	-69.015	-144.537	-146.090	-147.638
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-31.838,74	-87.009	-69.015	-144.537	-146.090	-147.638

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.12 – Mittagessen Grundschule/Kindergarten Blitzenreute

In dem Unterprodukt 21.10.01.12 ist die Mensa am Grundschulstandort Blitzenreute wiederzufinden. Mit Ausnahme der Gebäude werden hier sämtliche Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Mittagsessensverpflegung dargestellt. Aus Vereinfachungsgründen werden unter diesen Leistungen auch die Mittagessen der Kindergartenkinder abgebildet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 148
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt 211001 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt 21100112 Mittagessen Grundschule/Kindergarten Blütenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	16.608,10	19.000	19.000	23.000	23.000	23.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	16.608,10	19.000	19.000	23.000	23.000	23.000
12	-	Personalaufwendungen	-14.281,80	-14.797	-16.489	-16.895	-17.311	-17.738
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.654,51	-24.100	-21.800	-25.800	-25.800	-25.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.314,01	-1.400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-31.250,32	-40.297	-39.289	-43.695	-44.111	-44.538
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-14.642,22	-21.297	-20.289	-20.695	-21.111	-21.538
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.875,20	-4.038	-4.006	-4.091	-4.155	-4.160
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.875,20	-4.038	-4.006	-4.091	-4.155	-4.160
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-17.517,42	-25.335	-24.295	-24.786	-25.266	-25.698

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 149

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100112	Mittagsessen Grundschule/Kindergarten Blitzenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	18.558,40	14.962	14.994	18.909	18.845	18.840
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.888,14	-40.297	-39.289	-43.695	-44.111	-44.538
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-13.329,74	-25.335	-24.295	-24.786	-25.266	-25.698
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-13.329,74	-25.335	-24.295	-24.786	-25.266	-25.698

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.20 – Grundschule Fronhofen

Die Gemeinde Fronreute ist Schulträger der Grundschule Fronhofen. Damit obliegen ihr alle Leistungen, die zur Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen dienen. Diese sind unter anderem die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (ohne Sporthalle) sowie die Bereitstellung der Einrichtung und der Lehr- und Lernmittel.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 152
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt 211001 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt 21100120 Grundschule Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.063,99	0	5.000	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.982,60	2.983	7.733	7.733	7.733	7.733
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	100	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	8.196,59	3.283	12.833	7.833	7.833	7.833
12	-	Personalaufwendungen	-26.741,78	-28.858	-21.461	-21.906	-22.440	-22.991
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.675,91	-83.294	-89.025	-83.025	-78.025	-78.025
15	-	Abschreibungen	-16.768,36	-17.992	-20.363	-20.063	-19.663	-19.362
17	-	Transferaufwendungen	-68,00	-68	-68	-68	-68	-68
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.366,50	-18.500	-19.300	-19.400	-19.500	-19.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-134.620,55	-148.712	-150.217	-144.462	-139.696	-139.946
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-126.423,96	-145.429	-137.384	-136.629	-131.863	-132.113
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-22.327,79	-41.326	-25.748	-25.967	-26.310	-26.314
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-22.327,79	-41.326	-25.748	-25.967	-26.310	-26.314
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-148.751,75	-186.755	-163.132	-162.596	-158.173	-158.427

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 153

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100120	Grundschule Fronhofen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	27.691,78	-41.026	-20.648	-25.867	-26.210	-26.214
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.953,80	-130.720	-129.854	-124.399	-120.033	-120.584
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-109.262,02	-171.746	-150.502	-150.266	-146.243	-146.798
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	19.000	19.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	19.000	19.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.500	0	-100.000	-400.000	-1.000.000
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-19.120,74	-28.000	-2.000	-2.000	-42.000	-2.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-19.120,74	-30.500	-2.000	-102.000	-442.000	-1.002.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-19.120,74	-11.500	17.000	-102.000	-442.000	-1.002.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-128.382,76	-183.246	-133.502	-252.266	-588.243	-1.148.798

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.21 – Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen

Unter dem Unterprodukt 21.10.01.21 wird die Betreuung an der Grundschule Fronhofen dargestellt. Diese umfasst sowohl die Zeiten vor dem Unterricht, als auch die Zeiten nach dem Unterricht. Hierzu gehört die Hausaufgabenbetreuung sowie das erweiterte Betreuungsangebot in Form der freizeitbezogenen und spielerischen Aktivitäten.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 156
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100121	Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.596,30	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.575,00	3.600	8.000	8.000	8.000	8.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	6.171,30	6.200	11.000	11.000	11.000	11.000
12	-	Personalaufwendungen	-12.899,79	-8.510	-9.329	-9.557	-9.793	-10.033
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-177,60	-2.200	-700	-700	-700	-700
15	-	Abschreibungen	-661,62	-662	-662	-662	-472	-210
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-180,80	-170	-170	-170	-170	-170
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-13.919,81	-11.542	-10.861	-11.089	-11.135	-11.113
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-7.748,51	-5.342	139	-89	-135	-113
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-15.627,04	-1.826	-18.268	-19.386	-19.800	-19.966
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-15.627,04	-1.826	-18.268	-19.386	-19.800	-19.966
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-23.375,55	-7.168	-18.129	-19.475	-19.935	-20.079

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 157
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100121	Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	21.813,34	4.374	-7.268	-8.386	-8.800	-8.966
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.276,33	-10.880	-10.199	-10.427	-10.663	-10.903
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	8.537,01	-6.506	-17.467	-18.813	-19.463	-19.869
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	8.537,01	-6.506	-17.467	-18.813	-19.463	-19.869

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.22 – Mittagessen Grundschule/Kindergarten Fronhofen

Unter dem Unterprodukt 21.10.01.22 ist die Mensa am Grundschulstandort Fronhofen wiederzufinden. Mit Ausnahme der Gebäude werden sämtliche Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Mittagsessensverpflegung hier dargestellt. Aus Vereinfachungsgründen werden unter diesen Leistungen auch die Mittagessen der Kindergartenkinder abgebildet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 160
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt 211001 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt 21100122 Mittagessen Grundschule/Kindergarten Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.247,40	4.000	4.000	5.000	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.247,40	4.000	4.000	5.000	5.000	5.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.273,29	-7.750	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-452,79	-500	-500	-500	-500	-500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-3.726,08	-8.250	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-478,68	-4.250	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-383,08	-572	-628	-643	-654	-655
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-383,08	-572	-628	-643	-654	-655
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-861,76	-4.822	-2.628	-1.643	-1.654	-1.655

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 161

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100122	Mittagessen Grundschule/Kindergarten Fronhofen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.386,23	3.428	3.372	4.357	4.346	4.345
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.781,99	-8.250	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-395,76	-4.822	-2.628	-1.643	-1.654	-1.655
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-395,76	-4.822	-2.628	-1.643	-1.654	-1.655

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 21.40 – Schülerbezogene Leistungen

Die Organisation und die Abwicklung der Schülerbeförderung stellen einen zentralen Bestandteil der Produktgruppe 21.40 dar. Aber auch die Schülerbeförderung des inneren Schulbetriebes, wie Fahrten zum Schwimmunterricht und zur Jugendverkehrsschule, wird unter dieser Produktgruppe abgebildet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 164
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.112,93	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	15.112,93	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.440,04	-15.500	-20.500	-20.500	-19.150	-20.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-20.440,04	-15.500	-20.500	-20.500	-19.150	-20.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-5.327,11	-5.500	-7.500	-7.500	-6.150	-7.500
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.592,16	-1.710	-1.664	-1.689	-1.713	-1.713
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.592,16	-1.710	-1.664	-1.689	-1.713	-1.713
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-6.919,27	-7.210	-9.164	-9.189	-7.863	-9.213

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 165

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	13.877,47	8.290	11.336	11.311	11.287	11.287
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.979,12	-15.500	-20.500	-20.500	-19.150	-20.500
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-4.101,65	-7.210	-9.164	-9.189	-7.863	-9.213
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-4.101,65	-7.210	-9.164	-9.189	-7.863	-9.213

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 25.21 - Archiv

Das Archiv ist zuständig für die Übernahme und Erschließung der aufbewahrungswürdigen Unterlagen der Gemeindeverwaltung Fronreute. Es übernimmt, bewertet und erschließt die Akten von bleibendem Wert, die in der laufenden Verwaltung nicht mehr benötigt werden. Zudem werden Sammlungen aufgebaut und fortgeführt sowie die Bestände verwaltet und konserviert.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 168
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 25 Museen, Archiv, Zoo
Produktgruppe 2521 Archiv

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-46,42	-1.032	-369	-376	-381	-382
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-46,42	-1.032	-369	-376	-381	-382
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-46,42	-1.032	-369	-376	-381	-382

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 169

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 25 Museen, Archiv, Zoo
Produktgruppe 2521 Archiv

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	46,42	-1.032	-369	-376	-381	-382
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.767,50	0	0	0	0	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-2.721,08	-1.032	-369	-376	-381	-382
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-2.721,08	-1.032	-369	-376	-381	-382

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 26.20 - Musikpflege

Im Rahmen der Produktgruppe 26.20 fördert die Gemeinde Fronreute die Musikvereine Blitzenreute und Fronhofen durch laufende Finanzausschüsse und/oder Sachleistungen wie z.B. die Überlassung von Proberäumen oder die Übernahme von Saalmieten für die Jahreskonzerte.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 172
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe 2620 Musikpflege

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2023	2024	2025	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
17	-	Transferaufwendungen	-11.298,04	-9.530	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-11.298,04	-9.530	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-11.298,04	-9.530	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-11.298,04	-9.530	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 173

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe 2620 Musikpflege

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2023	2024	2025	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.298,04	-9.530	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-11.298,04	-9.530	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	-5.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-5.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-5.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-11.298,04	-9.530	-14.000	-9.000	-9.000	-9.000

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 26.30 - Musikschulen

Unter dieser Produktgruppe werden die finanziellen Beziehungen zur Musikschule Ravensburg als kommunales Kompetenzzentrum für musikalische Bildung und Erziehung dargestellt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Zuschüsse an die Musikschule Ravensburg	15.640 €	15.800 €	15.800 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 176
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe 2630 Musikschulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
17	-	Transferaufwendungen	-15.640,27	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-15.640,27	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-15.640,27	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-15.640,27	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 177

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe 2630 Musikschulen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3						
								2020	2021	2022	2023	2024	2025
								EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
								1	2	3	4	5	6
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.640,27	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800					
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-15.640,27	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800					
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-15.640,27	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800					

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 27.10 - Volkshochschule

Das Fort- und Weiterbildungsangebot der Volkshochschule Weingarten, Außenstelle Fronreute, wird unter dieser Produktgruppe abgebildet. Das Bildungsangebot der Außenstelle Fronreute reicht dabei von Vorträgen und kreativem Arbeiten bis hin zu Gesang/Tanz, Gesundheit, Sprachen und Kochen.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 180
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen
Produktgruppe 2710 Volkshochschule

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.874,67	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	6.874,67	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12	-	Personalaufwendungen	-3.566,93	-3.538	-3.573	-3.660	-3.751	-3.843
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.915,98	-15.100	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-10.482,91	-18.638	-18.573	-18.660	-18.751	-18.843
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-3.608,24	-3.638	-3.573	-3.660	-3.751	-3.843
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.338,42	-7.560	-7.119	-7.162	-7.250	-7.251
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-5.338,42	-7.560	-7.119	-7.162	-7.250	-7.251
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-8.946,66	-11.198	-10.692	-10.822	-11.001	-11.094

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 181

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen
Produktgruppe 2710 Volkshochschule

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	9.353,37	7.440	7.881	7.838	7.750	7.749
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.511,91	-18.638	-18.573	-18.660	-18.751	-18.843
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	1.841,46	-11.198	-10.692	-10.822	-11.001	-11.094
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	1.841,46	-11.198	-10.692	-10.822	-11.001	-11.094

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 27.20 - Bibliotheken

Unter der Produktgruppe 27.20 findet sich die Gemeindebücherei in Blitzenreute wieder. Hier stehen Romane für Erwachsene, Sachbücher aus allen Bereichen sowie eine Vielzahl an Büchern für Kinder und Jugendliche zur Verfügung.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 184
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen
Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	-1.125,00	-1.127	-2.771	-2.840	-2.909	-2.981
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.337,02	-6.150	-10.150	-4.650	-4.650	-4.650
15	-	Abschreibungen	-1.475,81	-1.476	-1.476	-1.476	-1.476	-1.476
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-439,64	-500	-500	-500	-500	-500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-6.377,47	-9.253	-14.897	-9.466	-9.535	-9.607
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-6.377,47	-9.253	-14.897	-9.466	-9.535	-9.607
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.256,74	-1.082	-1.397	-1.463	-1.491	-1.500
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.256,74	-1.082	-1.397	-1.463	-1.491	-1.500
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-7.634,21	-10.335	-16.294	-10.929	-11.026	-11.107

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 185

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen
Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.256,74	-1.082	-1.397	-1.463	-1.491	-1.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.340,74	-7.777	-13.421	-7.990	-8.059	-8.131
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-4.084,00	-8.859	-14.818	-9.453	-9.550	-9.631
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	18.000	0	0	0	10.800
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	18.000	0	0	0	10.800
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000	0	0	0	-30.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-100.000	0	0	0	-30.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-82.000	0	0	0	-19.200
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-4.084,00	-90.859	-14.818	-9.453	-9.550	-28.831

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 28.10 – Sonstige Brauchtums- und Heimatpflege

Im Rahmen der Produktgruppe 28.10 werden die Leistungen der Kulturförderung und der Heimat- und Brauchtumpflege als Teil unserer Kultur dargestellt. Dazu gehören u.a. die institutionelle und projektbezogene Förderung sowie die Durchführung von Veranstaltungen.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 188
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 28 Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege
Produktgruppe 2810 Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.036,76	2.037	2.037	2.037	2.037	2.037
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7,00	50	10	10	10	10
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.043,76	2.087	2.047	2.047	2.047	2.047
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-750,49	-1.230	-430	-430	-430	-430
15	-	Abschreibungen	-3.192,48	-3.192	-3.192	-3.192	-3.192	-3.192
17	-	Transferaufwendungen	-2.541,56	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.413,99	-3.670	-3.670	-6.170	-3.670	-6.170
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-9.898,52	-12.092	-10.292	-12.792	-10.292	-12.792
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-7.854,76	-10.005	-8.245	-10.745	-8.245	-10.745
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.427,07	-5.690	-3.944	-4.168	-4.256	-4.288
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-3.427,07	-5.690	-3.944	-4.168	-4.256	-4.288
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-11.281,83	-15.695	-12.189	-14.913	-12.501	-15.033

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 189

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 28 Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege
Produktgruppe 2810 Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.445,57	-5.640	-3.934	-4.158	-4.246	-4.278
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.706,04	-8.900	-7.100	-9.600	-7.100	-9.600
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-3.260,47	-14.540	-11.034	-13.758	-11.346	-13.878
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-3.260,47	-14.540	-11.034	-13.758	-11.346	-13.878

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 29.10 – Förderung der Kirchengemeinden

In den Bereich der Produktgruppe 29.10 fällt die Unterstützung der Kirchengemeinden im Gemeindegebiet bei der Erfüllung ihrer Aufgaben (z.B. Unterhaltung der Kirchen, Kirchenglocken und Glockenanlagen).



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 192
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produktgruppe 2910 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
17	-	Transferaufwendungen	-1.044,18	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.044,18	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-1.044,18	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-737,72	-1.137	-852	-907	-927	-936
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-737,72	-1.137	-852	-907	-927	-936
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-1.781,90	-2.137	-1.852	-1.907	-1.927	-1.936

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 193

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produktgruppe 2910 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr +1	Planung Haushaltsjahr +2	Planung Haushaltsjahr +3						
								2020	2021	2022	2023	2024	2025
								EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
								1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	737,72	-1.137	-852	-907	-927	-936					
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.017,77	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000					
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-280,05	-2.137	-1.852	-1.907	-1.927	-1.936					
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-280,05	-2.137	-1.852	-1.907	-1.927	-1.936					

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 31.40 – Soziale Einrichtungen

In der Produktgruppe 31.40 sind die sozialen Einrichtungen zusammengefasst. Den Schwerpunkt bildet hier die Unterbringung der Asylbewerber in der Anschlussunterbringung. Aber auch die Unterbringung von Obdachlosen sowie die sozialen Einrichtungen für ältere und pflegebedürftige Menschen werden dieser Produktgruppe zugeordnet.

zugeordnete Leistungen

31.40.02.00.00	Pflegeheim St. Martinus, Blitzenreute
31.40.07.00.00	Asylbewerberunterbringung allgemein
31.40.07.01.00	Fronhofen, Oberer Kirchberg 12
31.40.07.02.00	entfällt - Blitzenreute, Kirchstraße 14
31.40.07.03.00	entfällt - Blitzenreute, Bauhofstraße 3
31.40.07.04.00	entfällt - Blitzenreute, Kirchstraße 1
31.40.07.05.00	Fronhofen, Oberer Kirchberg 11
31.40.07.06.00	Staig, Schenkenwaldstraße 1
31.40.07.07.00	entfällt - Blitzenreute, Raiffeisenstraße 10
31.40.07.08.00	entfällt - Blitzenreute, Am Taubenried 8
31.40.07.09.00	entfällt - Blitzenreute, Im Kalkofen 15
31.40.07.10.00	Staig, Am Zehntstadel 2
31.40.08.11.00	Staig, Talstraße 14
31.40.08.12.00	Blitzenreute, Wolpertswender Straße 13
31.40.08.13.00	entfällt - Staig, Blitzenreuter Steige 15
31.40.08.14.00	Fronhofen, Oberer Kirchberg 25
31.40.08.15.00	Blitzenreute, Hauptstraße 28
31.40.08.16.00	entfällt - Staig, Taubenäcker 14
31.40.08.17.00	Blitzenreute, Kirchstraße 17
31.40.08.18.00	Staig, Talstraße 16
31.40.07.19.00	Blitzenreute, Schwommengasse 30



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 196
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	224.389,17	241.040	260.338	260.338	260.338	260.338
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	33.680,00	33.680	24.980	24.980	24.980	24.980
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.476,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	260.545,27	277.220	291.818	291.818	291.818	291.818
12	-	Personalaufwendungen	-20.572,79	-20.997	-18.388	-18.689	-19.146	-19.614
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-201.971,41	-232.820	-246.776	-197.376	-197.376	-197.376
15	-	Abschreibungen	-17.316,50	-17.577	-17.577	-33.260	-35.260	-35.260
17	-	Transferaufwendungen	-24.980,00	-24.980	-24.980	-24.980	-24.980	-24.980
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-665,38	-1.200	-700	-700	-700	-700
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-265.506,08	-297.574	-308.421	-275.005	-277.462	-277.930
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-4.960,81	-20.354	-16.603	16.813	14.356	13.888
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-54.075,51	-61.620	-63.735	-65.081	-66.055	-66.202
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-54.075,51	-61.620	-63.735	-65.081	-66.055	-66.202
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-59.036,32	-81.974	-80.338	-48.268	-51.699	-52.314

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 197

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	320.645,85	215.600	224.083	222.737	221.763	221.616
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.707,66	-279.997	-290.844	-241.745	-242.202	-242.670
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	60.938,19	-64.397	-66.761	-19.008	-20.439	-21.054
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-225.000	-800.000	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-40.000	-225.000	-800.000	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-40.000	-225.000	-800.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	60.938,19	-104.397	-291.761	-819.008	-20.439	-21.054

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 31.80 – Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Bei der Gemeinde Fronreute findet sich unter der Produktgruppe 31.80 die Seniorenarbeit wieder. Hierzu zählen Sach- aber auch Geldzuwendungen an den Seniorenrat zur Schaffung entsprechender Angebote.

Des Weiteren werden unter der Produktgruppe 31.80 die Leistungen des Finanzausgleichs für die Betreuung und Förderung der Integration der Flüchtlinge und Asylbewerber dargestellt.

zugeordnete Produkte

31.80.08.00.00	Beratung/Angebote für ältere Menschen (Senioren und Altenarbeit)
31.80.10.00.00	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 200
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.577,79	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16,67	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	12.594,46	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	-695,40	-1.535	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-636,00	-700	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.331,40	-2.335	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	11.263,06	-2.335	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-399,66	-283	-409	-430	-439	-442
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-399,66	-283	-409	-430	-439	-442
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	10.863,40	-2.618	-6.109	-6.130	-6.139	-6.142

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 201

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	12.994,12	-283	-409	-430	-439	-442
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.691,30	-2.335	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	11.302,82	-2.618	-6.109	-6.130	-6.139	-6.142
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	11.302,82	-2.618	-6.109	-6.130	-6.139	-6.142

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 36.20 – Allgemeine Förderung junger Menschen

In der Produktgruppe 36.20 werden die Aufgaben im Zusammenhang mit den Kindern und Jugendlichen dargestellt. Diese umfassen zum einen die Ferienbetreuung der Schulkinder sowie die Schulsozialarbeit an den Grundschulen Blitzenreute und Fronhofen.

Darüber hinaus ist unter der Produktgruppe 36.20 die Jugendarbeit zu finden. Hierzu zählen insbesondere die Aufwendungen für die Jugendbetreuer und für die Jugendräume in Fronhofen, Staig und Blitzenreute.

zugeordnete Produkte

36.20.01.00.00	Kinder- und Jugendarbeit
36.20.02.00.00	Jugendsozialarbeit an Schulen
36.20.04.00.00	Einrichtungen der Jugendarbeit

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 7, davon			
Kostenerstattung Landkreis Ravensburg	7.150 €	7.250 €	7.250 €
Kostenerstattung KVJS	8.350 €	8.350 €	8.350 €
zu Zeile 17, davon			
Vereinsförderung Landjugend Fronhofen und Erstattung Grundsteuer	2.210 €	2.500 €	2.500 €
zu Zeile 18, davon			
Erstattung Haus Nazareth für Schulsozialarbeit	35.357 €	35.000 €	35.200 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 204
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.071,00	2.000	1.500	2.000	2.000	2.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	800	800	800	800	800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.500,00	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	17.071,00	18.400	17.900	18.400	18.400	18.400
12	-	Personalaufwendungen	-39.403,59	-40.458	-38.961	-39.931	-40.924	-41.945
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.394,16	-11.900	-9.800	-10.100	-10.100	-10.100
17	-	Transferaufwendungen	-2.148,62	-2.500	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.529,17	-38.870	-38.320	-38.320	-38.320	-38.320
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-84.475,54	-93.728	-89.281	-90.551	-91.544	-92.565
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-67.404,54	-75.328	-71.381	-72.151	-73.144	-74.165
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-26.766,50	-29.308	-29.706	-29.894	-30.269	-30.285
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-26.766,50	-29.308	-29.706	-29.894	-30.269	-30.285
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-94.171,04	-104.636	-101.087	-102.045	-103.413	-104.450

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 205

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	44.337,50	-10.908	-11.806	-11.494	-11.869	-11.885
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.398,70	-93.728	-89.281	-90.551	-91.544	-92.565
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-40.061,20	-104.636	-101.087	-102.045	-103.413	-104.450
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-40.061,20	-104.636	-101.087	-102.045	-103.413	-104.450

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 36.50 – Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Zur Produktgruppe 36.50 zählen die 3 Kindergärten St. Karl, St. Josef und St. Magnus sowie allgemeine Erträge und Aufwendungen im Rahmen der Kindergärten.

Die detaillierten Beschreibungen werden direkt bei den Leistungen dargestellt.

zugeordnete Leistungen

36.50.01.01.00	Kindergärten allgemein
36.50.01.01.10	Kindergarten St. Karl, Blitzenreute
36.50.01.01.20	Kindergarten St. Josef, Fronhofen
36.50.01.01.30	Kindergarten St. Magnus, Staig



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 208
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	937.325,51	1.200.440	1.217.447	1.160.261	1.160.261	1.160.261
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	45.002,71	46.991	59.726	62.226	62.226	62.226
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	190,88	200	200	200	200	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.345,21	500	4.300	4.300	4.300	4.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4,50	5	5	5	5	5
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	986.868,81	1.248.136	1.281.678	1.226.992	1.226.992	1.226.992
12	-	Personalaufwendungen	-32.203,05	-35.527	-35.444	-36.152	-37.028	-37.938
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.851,06	-60.100	-93.800	-50.800	-50.300	-50.300
15	-	Abschreibungen	-170.473,43	-176.497	-177.210	-177.005	-171.591	-170.992
17	-	Transferaufwendungen	-2.197.879,06	-2.380.500	-2.365.500	-2.385.500	-2.405.500	-2.425.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.608,12	-21.500	-21.400	-21.400	-21.400	-21.400
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.529.014,72	-2.674.124	-2.693.354	-2.670.857	-2.685.819	-2.706.130
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-1.542.145,91	-1.425.988	-1.411.676	-1.443.865	-1.458.827	-1.479.138
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-88.129,86	-101.786	-98.482	-101.278	-102.916	-103.270
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-88.129,86	-101.786	-98.482	-101.278	-102.916	-103.270
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-1.630.275,77	-1.527.774	-1.510.158	-1.545.143	-1.561.743	-1.582.408

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 209

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.032.108,18	1.099.354	1.123.465	1.063.483	1.061.845	1.061.491
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.369.781,04	-2.497.627	-2.516.144	-2.503.852	-2.534.228	-2.565.138
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-1.337.672,86	-1.398.273	-1.392.679	-1.440.369	-1.472.383	-1.503.647
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	378.500,00	283.800	85.400	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	378.500,00	283.800	85.400	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-403.142,32	-43.500	-17.000	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-25.000	-20.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-403.142,32	-68.500	-37.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-24.642,32	215.300	48.400	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-1.362.315,18	-1.182.973	-1.344.279	-1.440.369	-1.472.383	-1.503.647

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Leistung 36.50.01.01.00 – Kindergärten allgemein, Kindertagespflege

Unter der Produktgruppe 36.50 werden sämtliche Leistungen im Zusammenhang mit den Tageseinrichtungen für Kinder (insbesondere Kindergärten) abgebildet. Die Gemeinde Fronreute übernimmt familienergänzend die Betreuung, Pflege Erziehung und Bildung von Kinder im Alter von 0 – 6 Jahren in unterschiedlichen Angebotsformen (z.B. Kinderkrippe, Regelkindergarten, Ganztageskindergarten) mit und ohne Verpflegung.

Unter der Leistung 36.50.01.01.00 werden die Bereiche der Tageseinrichtungen abgebildet, die nicht direkt der Kindergärten St. Karl, St. Magnus oder St. Josef zugeordnet werden können. Dies sind zu großen Teilen die Finanzaufweisungen des Landes Baden-Württemberg sowie die zu zahlenden Betriebskosten für Kinder, die in auswärtigen Kindergärten betreut werden.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 212
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010100	Kindergärten allgemein, Kindertagespflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	937.325,51	1.200.440	1.217.447	1.160.261	1.160.261	1.160.261
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.345,21	500	4.300	4.300	4.300	4.300
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	941.670,72	1.200.940	1.221.747	1.164.561	1.164.561	1.164.561
17	-	Transferaufwendungen	-31.203,96	-20.500	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-31.203,96	-20.500	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	910.466,76	1.180.440	1.196.247	1.139.061	1.139.061	1.139.061
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	910.466,76	1.180.440	1.196.247	1.139.061	1.139.061	1.139.061

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 213

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010100	Kindergärten allgemein, Kindertagespflege

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	941.602,85	1.200.940	1.221.747	1.164.561	1.164.561	1.164.561
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.625,25	-20.500	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	909.977,60	1.180.440	1.196.247	1.139.061	1.139.061	1.139.061
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	909.977,60	1.180.440	1.196.247	1.139.061	1.139.061	1.139.061

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Leistung 36.50.01.01.10 – Kindergarten St. Karl, Blitzenreute

Die Leistung 36.50.01.01.10 betrifft sämtliche Aufgaben im Zusammenhang mit dem Kindergarten St. Karl in Blitzenreute, was sowohl die Betreuung der Kinder als solche betrifft, aber auch die Leistungen im Zusammenhang mit dem Gebäude des Kindergartens, welches im Eigentum der Gemeinde Fronreute steht. Träger des Kindergartens ist die katholische Kirche Blitzenreute.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenzuschuss an die Kirchengemeinde (94,5 %)	883.148 €	900.000 €	900.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 216
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010110	Kindergarten St. Karl. Blütenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.110,79	2.111	2.111	2.111	2.111	2.111
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.110,79	2.111	2.111	2.111	2.111	2.111
12	-	Personalaufwendungen	-17.081,73	-18.419	-19.144	-19.560	-20.038	-20.530
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.910,78	-31.000	-63.000	-20.000	-20.000	-20.000
15	-	Abschreibungen	-21.424,10	-21.051	-22.112	-21.907	-16.815	-16.815
17	-	Transferaufwendungen	-883.148,42	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.689,55	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-973.254,58	-979.970	-1.013.756	-970.967	-966.353	-966.845
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-971.143,79	-977.859	-1.011.645	-968.856	-964.242	-964.734
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-30.268,72	-30.349	-33.259	-34.351	-34.929	-35.077
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-30.268,72	-30.349	-33.259	-34.351	-34.929	-35.077
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-1.001.412,51	-1.008.208	-1.044.904	-1.003.207	-999.171	-999.811

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 217

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010110	Kindergarten St. Karl. Blitzenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	30.268,72	-30.349	-33.259	-34.351	-34.929	-35.077
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-955.506,36	-958.919	-991.644	-959.060	-969.538	-980.030
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-925.237,64	-989.268	-1.024.903	-993.411	-1.004.467	-1.015.107
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-23.000	-5.500	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-23.000	-5.500	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-23.000	-5.500	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-925.237,64	-1.012.268	-1.030.403	-993.411	-1.004.467	-1.015.107

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Leistung 36.50.01.01.20 – Kindergarten St. Josef, Fronhofen

Die Leistung 36.50.01.01.20 betrifft sämtliche Aufgaben im Zusammenhang mit dem Kindergarten St. Josef in Fronhofen, was sowohl die Betreuung der Kinder als solche betrifft, aber auch die Leistungen im Zusammenhang mit dem Gebäude des Kindergartens, welches im Eigentum der Gemeinde Fronreute steht. Träger des Kindergartens in die katholische Kirche Fronhofen.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenzuschuss an die Kirchengemeinde (93,0 %)	468.657 €	630.000 €	650.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 220
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010120	Kindergarten St. Josef, Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	25.712,59	27.700	30.115	30.115	30.115	30.115
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	190,88	200	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4,50	5	5	5	5	5
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	25.907,97	27.905	30.320	30.320	30.320	30.320
12	-	Personalaufwendungen	-7.560,66	-8.554	-8.150	-8.296	-8.495	-8.704
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.292,85	-18.900	-22.500	-22.500	-22.000	-22.000
15	-	Abschreibungen	-75.806,83	-76.868	-76.652	-76.652	-76.652	-76.652
17	-	Transferaufwendungen	-568.657,24	-630.000	-650.000	-660.000	-670.000	-680.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.451,04	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-692.768,62	-738.922	-761.902	-772.048	-781.747	-791.956
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-666.860,65	-711.017	-731.582	-741.728	-751.427	-761.636
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-28.340,98	-31.061	-31.358	-32.135	-32.637	-32.729
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-28.340,98	-31.061	-31.358	-32.135	-32.637	-32.729
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-695.201,63	-742.078	-762.940	-773.863	-784.064	-794.365

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 221

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010120	Kindergarten St. Josef, Fronhofen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	28.182,92	-30.861	-31.158	-31.935	-32.437	-32.529
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-617.372,32	-662.054	-685.250	-695.396	-705.095	-715.304
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-589.189,40	-692.915	-716.408	-727.331	-737.532	-747.833
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	378.500,00	5.400	5.400	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	378.500,00	5.400	5.400	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-116.164,94	-31.000	-6.000	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-5.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-116.164,94	-31.000	-11.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	262.335,06	-25.600	-5.600	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-326.854,34	-718.515	-722.008	-727.331	-737.532	-747.833

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Leistung 36.50.01.01.30 – Kindergarten St. Magnus, Staig

Die Leistung 36.50.01.01.30 betrifft sämtliche Aufgaben im Zusammenhang mit dem Kindergarten St. Magnus in Staig, was sowohl die Betreuung der Kinder als solche betrifft, aber auch die Leistungen im Zusammenhang mit dem Gebäude des Kindergartens, welches im Eigentum der Gemeinde Fronreute steht. Träger des Kindergartens in die katholische Kirche Blitzenreute.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenzuschuss an die Kirchengemeinde (93,5 %)	714.869 €	830.000 €	790.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 224
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010130	Kindergarten St. Magnus, Staig

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	17.179,33	17.180	27.500	30.000	30.000	30.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	17.179,33	17.180	27.500	30.000	30.000	30.000
12	-	Personalaufwendungen	-7.560,66	-8.554	-8.150	-8.296	-8.495	-8.704
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.647,43	-10.200	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
15	-	Abschreibungen	-73.242,50	-78.578	-78.446	-78.446	-78.124	-77.525
17	-	Transferaufwendungen	-714.869,44	-830.000	-790.000	-800.000	-810.000	-820.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.467,53	-7.400	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-831.787,56	-934.732	-892.196	-902.342	-912.219	-921.829
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-814.608,23	-917.552	-864.696	-872.342	-882.219	-891.829
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-29.520,16	-40.376	-33.865	-34.792	-35.350	-35.464
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-29.520,16	-40.376	-33.865	-34.792	-35.350	-35.464
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-844.128,39	-957.928	-898.561	-907.134	-917.569	-927.293

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 225

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010130	Kindergarten St. Magnus, Staig

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	32.053,69	-40.376	-33.865	-34.792	-35.350	-35.464
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-765.277,11	-856.154	-813.750	-823.896	-834.095	-844.304
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-733.223,42	-896.530	-847.615	-858.688	-869.445	-879.768
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	278.400	80.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	278.400	80.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-286.977,38	-12.500	-11.000	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-2.000	-9.500	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-286.977,38	-14.500	-20.500	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-286.977,38	263.900	59.500	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-1.020.200,80	-632.630	-788.115	-858.688	-869.445	-879.768

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 42.10 – Förderung des Sports

Die Produktgruppe 42.10 beinhaltet Leistungen zur ideellen, materiellen und finanziellen Förderung des organisierten und nicht organisierten Sports. Ziel ist die Bereitstellung eines bedarfsgerechten und attraktiven Sportangebots. Hierzu gewährt die Gemeinde Fronreute den Sportvereinen Blitzenreute und Fronhofen laufende Zuschüsse zur Erfüllung Ihrer Aufgaben.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
laufende Zuschüsse an die Sportvereine	24.192 €	26.615 €	23.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 228
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
17	-	Transferaufwendungen	-24.191,63	-26.615	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-24.191,63	-26.615	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-24.191,63	-26.615	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-156,29	-306	-180	-192	-196	-198
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-156,29	-306	-180	-192	-196	-198
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-24.347,92	-26.921	-23.180	-23.192	-23.196	-23.198

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 229

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	156,29	-306	-180	-192	-196	-198
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.191,63	-26.615	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-24.035,34	-26.921	-23.180	-23.192	-23.196	-23.198
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	-7.353	-10.000	-5.000	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-7.353	-10.000	-5.000	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-7.353	-10.000	-5.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-24.035,34	-34.274	-33.180	-28.192	-23.196	-23.198

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 42.40 – Bäder und Badeseen

Auf der Gemarkung der Gemeinde Fronreute gibt es eine Vielzahl von natürlichen Seen sowie einen Baggersee. Unter dieser Produktgruppe 42.40 sind alle Leistungen, die im Zusammenhang mit diesen Badegewässern stehen, zu finden.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 232
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4240 Bäder und Badeseen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-506,58	-603	-303	-303	-303	-303
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-506,58	-603	-303	-303	-303	-303
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-506,58	-603	-303	-303	-303	-303
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.315,44	-933	-2.631	-2.803	-2.864	-2.890
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.315,44	-933	-2.631	-2.803	-2.864	-2.890
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-2.822,02	-1.536	-2.934	-3.106	-3.167	-3.193

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 233

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4240 Bäder und Badeseen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.315,44	-933	-2.631	-2.803	-2.864	-2.890
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-506,58	-603	-303	-303	-303	-303
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	1.808,86	-1.536	-2.934	-3.106	-3.167	-3.193
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	1.808,86	-1.536	-2.934	-3.106	-3.167	-3.193

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 42.41 – Sportstätten

Zur Produktgruppe 42.41 zählen sämtliche Sporthallen sowie die Freisportanlagen der Gemeinde Fronreute.

Die detaillierten Beschreibungen werden direkt bei den Produkten dargestellt.

zugeordnete Produkte

42.41.01	Bereitstellung/Betrieb von gedeckten Sportflächen
42.41.02	Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 236
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.941,09	13.941	13.941	13.941	13.941	13.941
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.541,14	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	600	600	600	600	600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.210,92	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	34.293,15	34.041	34.041	34.041	34.041	34.041
12	-	Personalaufwendungen	-17.253,45	-18.054	-20.466	-20.972	-21.487	-22.013
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.270,63	-89.800	-99.100	-96.100	-96.100	-96.100
15	-	Abschreibungen	-77.399,30	-78.319	-79.419	-79.419	-79.419	-79.419
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.246,94	-5.650	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-199.170,32	-191.823	-203.385	-200.891	-201.406	-201.932
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-164.877,17	-157.782	-169.344	-166.850	-167.365	-167.891
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-62.142,21	-68.651	-72.914	-74.923	-76.120	-76.378
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-62.142,21	-68.651	-72.914	-74.923	-76.120	-76.378
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-227.019,38	-226.433	-242.258	-241.773	-243.485	-244.269

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 237

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	133.053,38	-48.551	-52.814	-54.823	-56.020	-56.278
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-150.636,88	-113.504	-123.966	-121.472	-121.987	-122.513
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-17.583,50	-162.055	-176.780	-176.295	-178.007	-178.791
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-29.500	-22.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-29.500	-22.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-29.500	-22.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-17.583,50	-191.555	-198.780	-176.295	-178.007	-178.791

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produkt 42.41.01 – Bereitstellung/Betrieb von gedeckten Sportflächen

Unter der Produktgruppe 42.41 werden die Sporthallen Blitzenreute und Fronhofen, sowie die Biegenburghalle dargestellt. Die Leistungen in diesem Bereich umfassen die Bereitstellung der Flächen für den Schulsport sowie die Überlassung der Räumlichkeiten für den Vereinssport. Darüber hinaus werden die Hallen teilweise auch von den Kindergärten und für die kommunale Betreuung genutzt. Da die Sporthallen – wie eben dargestellt – nicht ausschließlich dem Schulsport o.a. Nutzungen zugeordnet werden können, werden sie unter dieser Produktgruppe geführt.

Sämtliche Leistungen, die explizit den Sporthallen zugeordnet werden können sind hier zu finden. Dazu zählen Aufwendungen der u.a. Gebäudeunterhaltung sowie die Erträge aus der Vermietung der Sporthallen.

zugeordnete Produkte

42.41.01.10.00	Sporthalle Blitzenreute
42.41.01.20.00	Sporthalle Fronhofen
42.41.01.30.00	Biegenburghalle



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 240
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten
Produkt 424101 Bereitstellung/Betrieb von gedeckten Sportflächen bis 27 m x 45 m

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.941,09	13.941	13.941	13.941	13.941	13.941
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.541,14	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	600	600	600	600	600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	33.082,23	32.541	32.541	32.541	32.541	32.541
12	-	Personalaufwendungen	-12.018,47	-12.410	-14.049	-14.397	-14.750	-15.110
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.878,82	-74.000	-83.500	-80.300	-80.300	-80.300
15	-	Abschreibungen	-77.399,30	-78.319	-79.419	-79.419	-79.419	-79.419
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.878,56	-5.300	-4.050	-4.050	-4.050	-4.050
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-179.175,15	-170.029	-181.018	-178.166	-178.519	-178.879
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-146.092,92	-137.488	-148.477	-145.625	-145.978	-146.338
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-41.920,63	-45.319	-48.783	-49.874	-50.628	-50.753
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-41.920,63	-45.319	-48.783	-49.874	-50.628	-50.753
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-188.013,55	-182.807	-197.260	-195.499	-196.606	-197.091

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 241

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten
Produkt 424101 Bereitstellung/Betrieb von gedeckten Sportflächen bis 27 m x 45 m

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	109.254,60	-26.719	-30.183	-31.274	-32.028	-32.153
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.007,99	-91.710	-101.599	-98.747	-99.100	-99.460
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-19.753,39	-118.429	-131.782	-130.021	-131.128	-131.613
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-19.753,39	-118.429	-131.782	-130.021	-131.128	-131.613

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produkt 42.41.02 – Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen

Zu diesem Produkt zählt die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und der Betrieb von Freisportanlagen wie z.B. Klein- oder Normalfelder sowie leichtathletische Anlagen. Die Überlassung für die sportliche Nutzung oder für sonstige Nutzungen, wie z.B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke und insbesondere für den Schulsport, sind diesem Produkt zugeordnet.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Unterhaltung der Sportplätze	10.145 €	15.000 €	15.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 244
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten
Produkt 424102 Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.210,92	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.210,92	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12	-	Personalaufwendungen	-5.234,98	-5.644	-6.417	-6.575	-6.737	-6.903
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.391,81	-15.800	-15.600	-15.800	-15.800	-15.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-368,38	-350	-350	-350	-350	-350
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-19.995,17	-21.794	-22.367	-22.725	-22.887	-23.053
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-18.784,25	-20.294	-20.867	-21.225	-21.387	-21.553
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-20.221,58	-23.332	-24.131	-25.049	-25.492	-25.625
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-20.221,58	-23.332	-24.131	-25.049	-25.492	-25.625
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-39.005,83	-43.626	-44.998	-46.274	-46.879	-47.178

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 245

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten
Produkt 424102 Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	23.798,78	-21.832	-22.631	-23.549	-23.992	-24.125
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.628,89	-21.794	-22.367	-22.725	-22.887	-23.053
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	2.169,89	-43.626	-44.998	-46.274	-46.879	-47.178
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-29.500	-22.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-29.500	-22.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-29.500	-22.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	2.169,89	-73.126	-66.998	-46.274	-46.879	-47.178

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 51.10 – Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Zur Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen, ökologischen und baulichen Entwicklung der Gemeinde Fronreute werden Strategien, Konzepte und Stellungnahmen erarbeitet sowie alle Felder der Gemeindeentwicklung (Bevölkerung, Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur, Versorgung u.a.) prozessorientiert gesteuert.

Im Rahmen der vorbereitenden Bauleitplanung wird der Flächennutzungsplan aufgestellt, ergänzt und berichtigt zur Ausweisung von Wohnbau-, Gewerbe- und sonstigen Flächen.

Um Wohnbauland, Gewerbeflächen etc. auszuweisen und gestalterische Kriterien vorzugeben, werden Bebauungs-, Vorhaben- und Erschließungspläne erarbeitet (verbindliche Bauleitplanung).

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Erstattung an den GVV für gemeinsame Stelle Bauleitplanung	8.125 €	20.000 €	15.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 248
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	46.100	8.000	10.000	6.000	6.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	541,80	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	541,80	46.100	8.000	10.000	6.000	6.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-148.334,51	-283.600	-133.500	-21.500	-16.500	-16.500
15	-	Abschreibungen	-449,82	0	-2.300	-3.100	-3.100	-3.100
17	-	Transferaufwendungen	-10.402,69	-20.000	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.756,50	-50.200	-140.000	-50.000	-50.000	-50.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-179.943,52	-353.800	-293.100	-91.900	-86.900	-86.900
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-179.401,72	-307.700	-285.100	-81.900	-80.900	-80.900
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-13.373,41	-2.705	-3.249	-3.329	-3.384	-3.390
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-13.373,41	-2.705	-3.249	-3.329	-3.384	-3.390
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-192.775,13	-310.405	-288.349	-85.229	-84.284	-84.290

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 249

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	13.915,21	43.395	4.751	6.671	2.616	2.610
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-172.508,37	-353.800	-290.800	-88.800	-83.800	-83.800
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-158.593,16	-310.405	-286.049	-82.129	-81.184	-81.190
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	42.000	102.326	60.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	42.000	102.326	60.000	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-11.995,20	-70.000	-170.544	-100.000	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-11.995,20	-70.000	-170.544	-100.000	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-11.995,20	-28.000	-68.218	-40.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-170.588,36	-338.405	-354.267	-122.129	-81.184	-81.190

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 51.11 – Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen, Gutachterausschuss

Im Rahmen von Grundstücksgeschäften und Bauvorhaben kann die Durchführung einer Vermessung notwendig werden. Diese werden über einen öffentlich bestellten Vermesser bzw. durch das Landratsamt Ravensburg beantragt.

Der Produktgruppe 51.11 ist darüber hinaus die Erstellung von Gutachten durch den Gutachterausschuss über den Verkehrswert von bebauten und unbebauten Grundstücken zugeordnet.

Eine weitere Leistung ist die regelmäßige Erstellung eines Mietspiegels für die Gemeinde Fronreute sowie die Mietpreisberatung auf Grundlage dieses Mietspiegels.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 252
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 5111 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen, Gutachterausschuss

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	2.300	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.997,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.314,92	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	8.311,92	3.000	4.000	6.300	4.000	4.000
12	-	Personalaufwendungen	-5.162,14	-3.237	-5.317	-5.407	-5.538	-5.671
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.763,02	-10.000	-75.000	-5.000	-70.000	-5.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.963,85	-6.500	-5.500	-9.300	-3.500	-3.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-9.889,01	-19.737	-85.817	-19.707	-79.038	-14.171
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-1.577,09	-16.737	-81.817	-13.407	-75.038	-10.171
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.308,95	-9.349	-9.295	-9.338	-9.458	-9.460
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-5.308,95	-9.349	-9.295	-9.338	-9.458	-9.460
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-6.886,04	-26.086	-91.112	-22.745	-84.496	-19.631

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 253

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 5111 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen, Gutachterausschuss

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	13.620,87	-6.349	-5.295	-3.038	-5.458	-5.460
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.889,01	-19.737	-85.817	-19.707	-79.038	-14.171
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	3.731,86	-26.086	-91.112	-22.745	-84.496	-19.631
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	3.731,86	-26.086	-91.112	-22.745	-84.496	-19.631

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 52.10 - Bauordnung

Der Produktgruppe 52.10 werden sämtliche Leistungen der Bauordnung und deren Bearbeitung zugeordnet. Dies sind insbesondere Bauvoranfragen, Baugenehmigungsverfahren und Kenntnisgabeverfahren.

Außerdem gehören zu dieser Produktgruppe die Baukontrolle, die Führung des Baulastenverzeichnisses sowie die vollumfängliche Bauberatung durch das Bauamt der Gemeinde Fronreute.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Erstattung an den GVV für gemeinsame Stelle Bauordnung	65.304 €	105.000 €	110.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 256
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 5210 Bauordnung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.809,90	3.000	2.800	2.800	2.800	2.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	212,58	260	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.022,48	3.260	3.000	3.000	3.000	3.000
12	-	Personalaufwendungen	-4.390,18	-4.339	-5.167	-5.296	-5.426	-5.560
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.098,44	-7.865	-4.600	-4.265	-4.265	-4.265
17	-	Transferaufwendungen	-65.303,53	-105.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.972,73	-5.650	-2.050	-1.550	-1.550	-1.550
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-76.764,88	-122.854	-121.817	-121.111	-121.241	-121.375
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-73.742,40	-119.594	-118.817	-118.111	-118.241	-118.375
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-11.246,70	-15.353	-15.140	-15.118	-15.234	-15.236
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-11.246,70	-15.353	-15.140	-15.118	-15.234	-15.236
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-84.989,10	-134.947	-133.957	-133.229	-133.475	-133.611

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 257

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 5210 Bauordnung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	14.256,96	-12.093	-12.140	-12.118	-12.234	-12.236
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.448,25	-122.854	-121.817	-121.111	-121.241	-121.375
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-112.191,29	-134.947	-133.957	-133.229	-133.475	-133.611
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-112.191,29	-134.947	-133.957	-133.229	-133.475	-133.611

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 53.10 - Elektrizitätsversorgung

Für die Benutzung und die Verlegung sowie den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen muss ein Entgelt, die sogenannte Konzessionsabgabe, an die Kommunen entrichtet werden. Die dafür maßgebenden Vorschriften sowie die entsprechenden Beträge sind in der sogenannten Konzessionsabgabenverordnung (KAV) und den jeweiligen Konzessionsverträgen zwischen dem Netzbetreiber und der Kommune aufgeführt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 10, davon			
Konzessionsabgabe Netze BW	122.501 €	120.000 €	118.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 260
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5310 Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	252,52	200	250	250	250	250
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	122.500,87	120.000	118.000	118.000	118.000	118.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	122.753,39	120.200	118.250	118.250	118.250	118.250
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.845,00	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.845,00	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	120.908,39	118.355	116.405	116.405	116.405	116.405
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-143,71	-157	-153	-155	-157	-157
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-143,71	-157	-153	-155	-157	-157
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	120.764,68	118.198	116.252	116.250	116.248	116.248

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 261

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5310 Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	122.897,10	120.043	118.097	118.095	118.093	118.093
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.845,00	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	121.052,10	118.198	116.252	116.250	116.248	116.248
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	121.052,10	118.198	116.252	116.250	116.248	116.248

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 53.20 - Gasversorgung

Für die Benutzung und die Verlegung sowie den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen muss ein Entgelt, die sogenannte Konzessionsabgabe, an die Kommunen entrichtet werden. Die dafür maßgebenden Vorschriften sowie die entsprechenden Beträge sind in der sogenannten Konzessionsabgabenverordnung (KAV) und den jeweiligen Konzessionsverträgen zwischen dem Netzbetreiber und der Kommune aufgeführt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 8, davon			
Gewinnanteil TWS Netz GmbH, Netze BW GmbH	- €	2.000 €	800 €
zu Zeile 10, davon			
Konzessionsabgabe TWS Netz GmbH	3.019 €	5.000 €	5.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 264
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5320 Gasversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	2.000	800	800	800	800
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.018,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.018,90	7.000	5.800	5.800	5.800	5.800
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	3.018,90	7.000	5.800	5.800	5.800	5.800
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	3.018,90	7.000	5.800	5.800	5.800	5.800

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 265

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5320 Gasversorgung

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	6.589,06	7.000	5.800	5.800	5.800	5.800
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	6.589,06	7.000	5.800	5.800	5.800	5.800
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-20.900,00	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-20.900,00	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-20.900,00	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-14.310,94	7.000	5.800	5.800	5.800	5.800

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 53.60 - Telekommunikationseinrichtungen

Die Versorgung der Fronreuter Bürger, Gewerbebetriebe und sonstiger Einrichtungen mit schnellem Internet nimmt einen immer höheren Stellenwert ein.

Ein Großteil der Planung, der Herstellung der leitungsgebundenen Infrastruktur sowie des Netzbetriebes wird über den Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg gegen entsprechende Kostenerstattung begleitet und durchgeführt. Die Bearbeitung und Abrechnung der förderfähigen Ausbauprojekte werden ebenfalls durch den Zweckverband abgewickelt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 6, davon			
Mieten und Pachten	55.733 €	75.950 €	75.000 €
zu Zeile 17, davon			
Umlage an den Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg	- €	10.000 €	5.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 268
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.720,97	33.775	40.745	83.245	146.995	189.495
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56.233,29	75.950	76.200	76.200	76.200	76.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	71.954,26	109.725	116.945	159.445	223.195	265.695
12	-	Personalaufwendungen	-16.041,97	-17.146	-19.581	-20.065	-20.558	-21.065
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-617,75	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	-	Abschreibungen	-48.753,28	-53.791	-81.809	-131.809	-206.809	-271.809
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-640,67	-1.000	-500	-500	-500	-500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-66.053,67	-84.937	-107.890	-158.374	-233.867	-299.374
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	5.900,59	24.788	9.055	1.071	-10.672	-33.679
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-28.374,63	-32.904	-31.477	-31.631	-32.015	-32.023
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-28.374,63	-32.904	-31.477	-31.631	-32.015	-32.023
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-22.474,04	-8.116	-22.422	-30.560	-42.687	-65.702

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 269

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	223.285,24	43.046	44.723	44.569	44.185	44.177
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.951,62	-31.146	-26.081	-26.565	-27.058	-27.565
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	71.333,62	11.900	18.642	18.004	17.127	16.612
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	236.885,39	962.850	2.079.166	2.250.000	2.525.592	1.225.592
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	236.885,39	962.850	2.079.166	2.250.000	2.525.592	1.225.592
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-650.901,27	-1.157.951	-3.131.426	-2.612.000	-2.853.537	-100.000
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-300,00	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-651.201,27	-1.157.951	-3.131.426	-2.612.000	-2.853.537	-100.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-414.315,88	-195.101	-1.052.260	-362.000	-327.945	1.125.592
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-342.982,26	-183.201	-1.033.618	-343.996	-310.818	1.142.204

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 53.70 - Abfallwirtschaft

Durch die Rückdelegation zum der Zuständigkeit 01.01.2016 reduzierten sich im Bereich der Abfallwirtschaft die Aufgaben auf die Abfallberatung sowie die Bearbeitung der Biotonnenbefreiungen. Hierfür werden die Kommunen durch den Landkreis entschädigt, ebenso für die Beseitigung wilder Müllablagerungen und die Straßenreinigungen im Anschluss an Sperrmüllabholungen.

Darüber hinaus wird beim Bauhof die Wertstoffannahme (Gelber Sack, Grüngut, E-Schrott, Papier etc.) durchgeführt. Die finanziellen Verflechtungen zur RaWEG mbH werden ebenso der Produktgruppe 53.70 zugeordnet.

zugeordnete Produkte

53.70.02.00.00	Grüngut/RaWEG/Wertstoffhof
53.70.10.00.00	Sonstige Maßnahmen im Rahmen der Abfallwirtschaft



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 272
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5370 Abfallwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	76,00	0	50	50	50	50
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.498,57	21.000	18.500	18.500	18.500	18.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.360,00	10.000	6.100	6.100	6.100	6.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	29.934,57	31.000	24.650	24.650	24.650	24.650
12	-	Personalaufwendungen	-12.467,48	-12.044	-8.343	-8.646	-8.954	-9.273
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.834,08	-3.700	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-195,69	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-16.497,25	-15.744	-12.443	-12.746	-13.054	-13.373
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	13.437,32	15.256	12.207	11.904	11.596	11.277
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-14.639,25	-22.149	-26.242	-27.309	-27.809	-27.947
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-14.639,25	-22.149	-26.242	-27.309	-27.809	-27.947
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-1.201,93	-6.893	-14.035	-15.405	-16.213	-16.670

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 273

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5370 Abfallwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	46.762,56	8.851	-1.592	-2.659	-3.159	-3.297
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.688,89	-15.744	-12.443	-12.746	-13.054	-13.373
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	25.073,67	-6.893	-14.035	-15.405	-16.213	-16.670
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	25.073,67	-6.893	-14.035	-15.405	-16.213	-16.670

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 53.80 - Abwasserbeseitigung

Alle Aufgaben im Zusammenhang mit der Abwasserbeseitigung der Gemeinde Fronreute werden unter der Produktgruppe 53.80 dargestellt. Hierzu zählen die Kernaufgaben wie die Ableitung und Reinigung der Abwässer.

Der Ableitung sind sämtliche Aufgaben, die mit dem Betrieb, der Unterhaltung und der Instandsetzung des Kanalnetzes zu tun haben. Hierzu werden alljährlich Kanalsanierungen durchgeführt. Aber auch Planungsleistungen, Kontrollen und Beratungen bei Fragen der Grundstücksentwässerung sind Inhalt der Produktgruppe 53.80.

Die Reinigung des Abwassers erfolgt derzeit über die Kläranlage Fronhofen sowie über den Abwasserzweckverband Mittleres Schussental (AMS) mit der Kläranlage in Kanzach. Sämtliche Zuschüsse an den AMS (sowohl laufende als auch investive) sind hier zugeordnet.

zugeordnete Produkte

53.80.00.00.00	Abwasserbeseitigung allgemein
53.80.01.00.00	Ableitung von Abwasser
53.80.02.00.00	Reinigung von Abwasser

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Schmutzwassergebühren (2,95 € / qm)	471.305 €	440.000 €	560.500 €
Niederschlagswassergebühren (0,59 € / m ²)	79.456 €	80.000 €	153.400 €
zu Zeile 14, davon	12.307 €	10.000 €	12.000 €
Aufwendungen für die Unterhaltung der Kläranlage Fronhofen	10.729 €	5.000 €	5.000 €
laufende Unterhaltungsaufwendungen Kanäle	22.585 €	35.000 €	40.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom	27.721 €	35.000 €	38.000 €
Beratung/Betreuung durch Ing.büros + AMS			
Aufwendungen für Klärschlammverwertung	27.034 €	27.000 €	29.000 €
Aufwendungen für Betriebsmittel der Kläranlage	7.403 €	8.000 €	8.000 €
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenumlage 2020	175.542 €	200.000 €	230.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 276
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	142.279,00	144.014	143.892	160.583	160.583	161.583
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	555.847,86	520.000	713.900	730.420	730.420	746.350
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.398,31	1.344	1.344	1.344	1.344	1.344
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	699.525,17	665.358	859.136	892.347	892.347	909.277
12	-	Personalaufwendungen	-23.599,86	-20.962	-23.503	-24.012	-24.599	-25.201
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.312,33	-295.140	-181.300	-157.200	-87.200	-87.200
15	-	Abschreibungen	-266.321,44	-243.706	-267.239	-331.079	-337.078	-336.462
17	-	Transferaufwendungen	-175.541,65	-200.000	-230.000	-370.000	-370.000	-370.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.377,15	-21.350	-24.350	-20.350	-20.350	-20.350
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-610.152,43	-781.158	-726.392	-902.641	-839.227	-839.213
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	89.372,74	-115.800	132.744	-10.294	53.120	70.064
21	+	Erträge aus internen Leistungen	102.169,56	125.384	118.744	156.371	156.371	156.371
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-99.545,88	-128.684	-125.992	-129.831	-132.003	-132.490
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	2.623,68	-3.300	-7.248	26.540	24.368	23.881
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	91.996,42	-119.100	125.496	16.246	77.488	93.945

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 277

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	595.112,67	516.700	706.652	756.960	754.788	770.231
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-367.405,44	-537.452	-459.153	-571.562	-502.149	-502.751
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	227.707,23	-20.752	247.499	185.398	252.639	267.480
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.640,42	60.000	60.000	1.021.650	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	175.759,51	15.210	67.700	55.500	23.900	95.601
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	178.399,93	75.210	127.700	1.077.150	23.900	95.601
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-179.429,96	-803.505	-3.100.000	-3.066.320	-510.000	-810.000
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-20.704,56	-70.000	-78.388	-80.850	-40.000	-40.000
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-200.134,52	-878.505	-3.183.388	-3.152.170	-555.000	-855.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-21.734,59	-803.295	-3.055.688	-2.075.020	-531.100	-759.399
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	205.972,64	-824.047	-2.808.189	-1.889.622	-278.461	-491.919

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 54.10 - Gemeindestraßen

Zu Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit stellt die Gemeinde Fronreute öffentliche Straßen, Wege, Plätze und Brücken (inkl. Kosten für Grund und Boden). Die Gemeinde betreibt, unterhält und setzt diese instand. Zudem erfolgt die Abrechnung der Erschließungsbeiträge für die Anlagen über die Gemeinde.

Zusätzlich wird die Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen bereitgestellt. Hierzu gehören u.a. die Straßenbeleuchtung, Verkehrszeichen und ggf. Signalanlagen. Diese dienen der Steuerung der unterschiedlichen Verkehrsströme unter Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

Die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichem Grün an Straßen sind ebenfalls der Produktgruppe 54.10 zugeordnet.

zugeordnete Produkte

54.10.01.00.00	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen
54.10.02.00.00	Verkehrsausstattung und Straßenbeleuchtung auf Gemeindestraßen
54.10.03.00.00	Grün an Straßen

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 2, davon			
Verkehrslastenausgleich nach § 26 FAG	97.500 €	97.750 €	97.750 €
Pauschale Investitionszuw. nach § 27 FAG	39.315 €	38.707 €	38.707 €
zu Zeile 14, davon			
laufende Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen	168.311 €	150.000 €	200.000 €
Unterhaltung Grünflächen an Straßen	8.268 €	12.000 €	12.000 €
Aufwendungen für Straßenbeleuchtung	32.593 €	20.000 €	30.000 €
Betriebsstrom Straßenbeleuchtung	13.947 €	13.525 €	14.000 €
zu Zeile 17, davon			
Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	3.339 €	4.000 €	4.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 280
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	139.104,52	138.707	138.747	138.747	138.747	138.747
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	265.572,27	279.758	284.800	323.239	326.324	369.674
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.884,08	100	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	410.560,87	418.565	423.647	462.086	465.171	508.521
12	-	Personalaufwendungen	-18.448,25	-19.642	-22.478	-23.032	-23.598	-24.181
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-246.148,62	-208.425	-276.450	-241.950	-236.950	-236.950
15	-	Abschreibungen	-742.530,96	-746.182	-792.114	-816.614	-816.614	-554.114
17	-	Transferaufwendungen	-3.339,46	-4.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-126,00	-200	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.010.593,29	-978.449	-1.094.542	-1.085.096	-1.080.662	-818.745
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-600.032,42	-559.884	-670.895	-623.010	-615.491	-310.224
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-321.613,52	-307.017	-349.511	-396.545	-400.931	-402.179
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-321.613,52	-307.017	-349.511	-396.545	-400.931	-402.179
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-921.645,94	-866.901	-1.020.406	-1.019.555	-1.016.422	-712.403

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 281

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	467.075,83	-168.210	-210.664	-257.698	-262.084	-263.332
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-270.562,24	-232.267	-302.428	-268.482	-264.048	-264.631
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	196.513,59	-400.477	-513.092	-526.180	-526.132	-527.963
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.517,44	24.000	100.000	0	105.000	405.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.101.611,55	414.743	824.094	518.700	867.350	867.350
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	1.113.128,99	438.743	924.094	518.700	972.350	1.272.350
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-245,51	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-226.111,93	-1.081.257	-1.159.842	-200.000	-797.000	-1.833.982
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-18.320,15	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-244.677,59	-1.081.257	-1.159.842	-200.000	-797.000	-1.833.982
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	868.451,40	-642.514	-235.748	318.700	175.350	-561.632
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	1.064.964,99	-1.042.991	-748.840	-207.480	-350.782	-1.089.595

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 54.50 – Straßenreinigung und Winterdienst

Sämtliche Leistungen im Zusammenhang mit der Reinigung der Straßen, Geh- und Radwege und öffentlichen Plätzen sowie das Räumen und Streuen derselben im Winter sind dieser Produktgruppe zugeordnet.

Insbesondere beim Winterdienst werden Teile dieser Aufgabe von externen Dienstleistern erledigt. Der Großteil dieser Aufgaben wird jedoch vom gemeindeeigenen Bauhof durchgeführt.

zugeordnete Produkte

54.50.01.00.00 Straßenreinigung

54.50.02.00.00 Winterdienst

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für Winterdienst (extern)	13.777 €	37.000 €	37.000 €
Aufwendungen für die Reinigung von Straßen	13.320 €	13.000 €	10.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 284
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.105,15	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.105,15	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
12	-	Personalaufwendungen	-10.933,71	-11.393	-13.188	-13.514	-13.847	-14.188
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.097,67	-50.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-38.119,38	-61.393	-60.188	-60.514	-60.847	-61.188
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-37.014,23	-60.393	-58.988	-59.314	-59.647	-59.988
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-36.963,80	-49.347	-44.570	-46.071	-46.851	-47.064
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-36.963,80	-49.347	-44.570	-46.071	-46.851	-47.064
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-73.978,03	-109.740	-103.558	-105.385	-106.498	-107.052

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 285

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	39.043,70	-48.347	-43.370	-44.871	-45.651	-45.864
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.604,88	-61.393	-60.188	-60.514	-60.847	-61.188
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	6.438,82	-109.740	-103.558	-105.385	-106.498	-107.052
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	6.438,82	-109.740	-103.558	-105.385	-106.498	-107.052

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 54.70 – Verkehrsbetriebe/ÖPNV/Bushaltestellen

Zur Verbesserung der Mobilität der Bürger unterstützt die Gemeinde Fronreute den ÖPNV. Hierzu zählt vor allem die Zuschussung der Linie 10. Aber auch finanzielle Beteiligungen an den Schienenverkehrsleistungen und an der Buslinie 7573 (Herbertingen-Ravensburg) werden hier dargestellt.

Zur Ergänzung des ÖPNV hält die Gemeinde Fronreute auf ihrer Gemarkung rund 15 Buswartehäuschen vor, die laufend unterhalten werden.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 288
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV/Bushaltestellen

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.845,20	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	-	Transferaufwendungen	-28.355,55	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-31.200,75	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-31.200,75	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-18.478,80	-12.357	-20.293	-21.615	-22.086	-22.285
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-18.478,80	-12.357	-20.293	-21.615	-22.086	-22.285
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-49.679,55	-52.357	-55.293	-56.615	-57.086	-57.285

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 289

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV/Bushaltestellen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	18.478,80	-12.357	-20.293	-21.615	-22.086	-22.285
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.195,98	-40.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-9.717,18	-52.357	-55.293	-56.615	-57.086	-57.285
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.200	6.200	0	8.000	8.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	6.200	6.200	0	8.000	8.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104,40	-35.000	0	0	-20.000	-20.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-104,40	-35.000	0	0	-20.000	-20.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-104,40	-28.800	6.200	0	-12.000	-12.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-9.821,58	-81.157	-49.093	-56.615	-69.086	-69.285

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 55.10 – Öffentliches Grün/Landschaftspflege/Geh- und Radwege, Spielplätze

Zur Produktgruppe 55.10 zählen die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Grün- und Parkanlagen einschl. des Wegenetzes. Spielplätze einschl. der Spieleinrichtung und der -geräte gehören – soweit sie nicht den Kindergärten oder Schulen direkt zuordenbar sind – ebenso zur Produktgruppe 55.10.

zugeordnete Produkte

55.10.01.00.00	Bereitstellung/Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, Geh- und Radwegen
55.10.02.00.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Freizeitanlagen und Spielflächen/Spielplätzen



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 292
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, Geh- und Radwege, Spielplätze

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6			
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.604,19	1.604	1.604	1.604	1.604	1.604
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.724,10	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	667,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	4.995,44	5.804	5.904	5.904	5.904	5.904
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.524,49	-28.000	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
15	-	Abschreibungen	-26.227,39	-26.628	-15.916	-15.913	-10.519	-5.287
17	-	Transferaufwendungen	659,70	-1.500	-300	-300	-300	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.569,73	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-33.661,91	-63.228	-35.816	-35.813	-30.419	-25.187
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-28.666,47	-57.424	-29.912	-29.909	-24.515	-19.283
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-48.070,66	-38.260	-63.749	-67.421	-68.821	-69.354
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-48.070,66	-38.260	-63.749	-67.421	-68.821	-69.354
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-76.737,13	-95.684	-93.661	-97.330	-93.336	-88.637

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 293

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, Geh- und Radwege, Spielplätze

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	53.192,41	-34.060	-59.449	-63.121	-64.521	-65.054
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.798,73	-36.600	-19.900	-19.900	-19.900	-19.900
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	42.393,68	-70.660	-79.349	-83.021	-84.421	-84.954
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	8.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	8.000	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-2.500	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.088,86	-5.000	-15.000	-55.000	-10.000	-10.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-10.088,86	-5.000	-17.500	-55.000	-10.000	-10.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-10.088,86	-5.000	-9.500	-55.000	-10.000	-10.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	32.304,82	-75.660	-88.849	-138.021	-94.421	-94.954

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 55.20 – Gewässerschutz/Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Die Produktgruppe 55.20 enthält alle Maßnahmen zum vorbeugenden, erhaltenden und nachsorgenden Schutz der oberirdischen Gewässer und des Grundwassers sowie des Hochwasserschutzes. Diese dienen der Erhaltung eines ordnungsgemäßen Wasserabflusses unter Berücksichtigung der Belange des Naturschutzes, insbesondere durch die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und den Betrieb konstruktiver Anlagen und kommunaler Gewässer.

Durch die Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen, Schutzkonzepten für Grundwasser und Konzepten zur Gewässerpflege soll die Retentionswirkung der Gewässer und die Erholungsfunktion der Landschaft verbessert werden.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für Gewässerunterhaltung	33.546 €	15.000 €	30.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 296
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.006,50	100	100	100	100	100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.203,59	2.269	8.169	8.169	8.169	8.169
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	10.210,09	2.369	8.269	8.269	8.269	8.269
12	-	Personalaufwendungen	-7.092,16	-7.596	-8.665	-8.878	-9.097	-9.321
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.546,07	-15.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
15	-	Abschreibungen	-4.787,91	-12.050	-10.172	-10.172	-10.172	-10.172
17	-	Transferaufwendungen	-1.371,67	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-46.843,81	-36.646	-50.837	-51.050	-51.269	-51.493
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-36.633,72	-34.277	-42.568	-42.781	-43.000	-43.224
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-34.886,19	-30.925	-40.231	-41.968	-42.740	-42.994
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-34.886,19	-30.925	-40.231	-41.968	-42.740	-42.994
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-71.519,91	-65.202	-82.799	-84.749	-85.740	-86.218

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 297

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	42.892,69	-30.825	-40.131	-41.868	-42.640	-42.894
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.519,89	-24.596	-40.665	-40.878	-41.097	-41.321
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-6.627,20	-55.421	-80.796	-82.746	-83.737	-84.215
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.296,00	376.100	222.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	7.296,00	376.100	222.000	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.000,00	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.574,82	-386.000	-310.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-11.574,82	-386.000	-310.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-4.278,82	-9.900	-88.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-10.906,02	-65.321	-168.796	-82.746	-83.737	-84.215

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 55.30 – Friedhofs- und Bestattungswesen

Zur Produktgruppe 55.30 zählen die beiden Friedhöfe und Blitzenreute und Fronhofen.

Die detaillierten Beschreibungen werden direkt bei den Unterprodukte dargestellt.

zugeordnete Leistungen

55.30.00.10	Friedhof Blitzenreute
55.30.00.20	Friedhof Fronhofen



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 300
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	45.532,62	35.000	35.384	34.399	33.611	32.968
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	320,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	45.852,62	35.000	35.384	34.399	33.611	32.968
12	-	Personalaufwendungen	-32.055,01	-31.973	-23.701	-24.287	-24.887	-25.501
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.101,04	-28.500	-35.800	-28.800	-28.800	-28.800
15	-	Abschreibungen	-2.294,81	-2.363	-2.365	-2.365	-2.365	-2.365
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.327,15	-4.120	-880	-880	-880	-880
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-60.778,01	-66.956	-62.746	-56.332	-56.932	-57.546
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-14.925,39	-31.956	-27.362	-21.933	-23.321	-24.578
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-75.731,80	-54.051	-52.521	-53.905	-54.750	-54.936
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-75.731,80	-54.051	-52.521	-53.905	-54.750	-54.936
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-90.657,19	-86.007	-79.883	-75.838	-78.071	-79.514

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 301

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	130.962,30	-19.051	-17.137	-19.506	-21.139	-21.968
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.918,38	-64.593	-60.381	-53.967	-54.567	-55.181
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	71.043,92	-83.644	-77.518	-73.473	-75.706	-77.149
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.466,60	-41.000	-71.000	-76.000	-6.000	-6.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-11.466,60	-41.000	-71.000	-76.000	-6.000	-6.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-11.466,60	-41.000	-71.000	-76.000	-6.000	-6.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	59.577,32	-124.644	-148.518	-149.473	-81.706	-83.149

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 55.30.00.10 – Friedhof Blitzenreute

Dem Unterprodukt 55.30.01.10 ist der Friedhof Blitzenreute zuzuordnen.

Neben der Bereitstellung der Grabstätten liegen auch der Bau und die Unterhaltung der erforderlichen Erschließungsanlagen und des kompletten Friedhofgeländes in der Zuständigkeit der Gemeinde. Durch die Erhebung von Gebühren sollen die Kosten für diese Maßnahmen weitestgehend gedeckt werden.

Die Vorhaltung und Zurverfügungstellung von Leichen- und Trauerhallen, die der fachgerechten Aufbewahrung der Leichen vom Zeitpunkt des Todes an bis zu deren Bestattung und zur Abhaltung von Trauerfeiern dienen, sind ebenfalls Bestandteile dieses Unterprodukts.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 304
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen
Unterprodukt 55300010 Friedhof Blütenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.908,13	25.000	24.495	23.630	22.912	22.275
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	31.908,13	25.000	24.495	23.630	22.912	22.275
12	-	Personalaufwendungen	-21.821,57	-21.480	-15.265	-15.644	-16.032	-16.430
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.008,27	-14.800	-14.800	-12.800	-12.800	-12.800
15	-	Abschreibungen	-1.427,30	-1.426	-1.426	-1.426	-1.426	-1.426
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-782,54	-1.950	-450	-450	-450	-450
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-34.039,68	-39.656	-31.941	-30.320	-30.708	-31.106
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-2.131,55	-14.656	-7.446	-6.690	-7.796	-8.831
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-58.538,39	-31.909	-33.105	-34.188	-34.762	-34.916
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-58.538,39	-31.909	-33.105	-34.188	-34.762	-34.916
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-60.669,94	-46.565	-40.551	-40.878	-42.558	-43.747

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 305

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen
Unterprodukt	55300010	Friedhof Blütenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	95.800,77	-6.909	-8.610	-10.558	-11.850	-12.641
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.432,66	-38.230	-30.515	-28.894	-29.282	-29.680
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	61.368,11	-45.139	-39.125	-39.452	-41.132	-42.321
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-13.000	-28.000	-38.000	-3.000	-3.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	-13.000	-28.000	-38.000	-3.000	-3.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	-13.000	-28.000	-38.000	-3.000	-3.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	61.368,11	-58.139	-67.125	-77.452	-44.132	-45.321

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 55.30.00.20 – Friedhof Fronhofen

Dem Unterprodukt 55.30.00.20 ist der Friedhof Fronhofen zuzuordnen.

Neben der Bereitstellung der Grabstätten liegen auch der Bau und die Unterhaltung der erforderlichen Erschließungsanlagen und des kompletten Friedhofgeländes in der Zuständigkeit der Gemeinde. Durch die Erhebung von Gebühren sollen die Kosten für diese Maßnahmen weitestgehend gedeckt werden.

Die Vorhaltung und Zurverfügungstellung von Leichen- und Trauerhallen, die der fachgerechten Aufbewahrung der Leichen vom Zeitpunkt des Todes an bis zu deren Bestattung und zur Abhaltung von Trauerfeiern dienen, sind ebenfalls Bestandteile dieses Unterprodukts.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 308
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen
Unterprodukt 55300020 Friedhof Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.624,49	10.000	10.889	10.769	10.699	10.693
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	320,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	13.944,49	10.000	10.889	10.769	10.699	10.693
12	-	Personalaufwendungen	-10.233,44	-10.493	-8.436	-8.643	-8.855	-9.071
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.092,77	-13.700	-21.000	-16.000	-16.000	-16.000
15	-	Abschreibungen	-867,51	-937	-939	-939	-939	-939
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-544,61	-2.170	-430	-430	-430	-430
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-26.738,33	-27.300	-30.805	-26.012	-26.224	-26.440
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-12.793,84	-17.300	-19.916	-15.243	-15.525	-15.747
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-17.193,41	-22.142	-19.416	-19.717	-19.988	-20.020
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-17.193,41	-22.142	-19.416	-19.717	-19.988	-20.020
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-29.987,25	-39.442	-39.332	-34.960	-35.513	-35.767

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 309

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen
Unterprodukt	55300020	Friedhof Fronhofen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	35.161,53	-12.142	-8.527	-8.948	-9.289	-9.327
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.485,72	-26.363	-29.866	-25.073	-25.285	-25.501
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	9.675,81	-38.505	-38.393	-34.021	-34.574	-34.828
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.466,60	-28.000	-43.000	-38.000	-3.000	-3.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-11.466,60	-28.000	-43.000	-38.000	-3.000	-3.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-11.466,60	-28.000	-43.000	-38.000	-3.000	-3.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-1.790,79	-66.505	-81.393	-72.021	-37.574	-37.828

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 55.50 - Forstwirtschaft

Der Produktgruppe 55.50 wird die Forstwirtschaft zugeordnet. Darunter entfällt die Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele der Gemeinde Fronreute als Waldeigentümer.

Hierzu zählen auch Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen sowie der sozialen Funktion des Waldes für Erholungs- und Freizeitwecke.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 312
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.645,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.645,00	500	500	500	500	500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.839,38	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141,12	-150	-160	-170	-180	-180
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-5.980,50	-4.150	-4.160	-4.170	-4.180	-4.180
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-4.335,50	-3.650	-3.660	-3.670	-3.680	-3.680
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.062,28	-256	-1.196	-1.262	-1.288	-1.298
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.062,28	-256	-1.196	-1.262	-1.288	-1.298
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-5.397,78	-3.906	-4.856	-4.932	-4.968	-4.978

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 313

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.707,28	244	-696	-762	-788	-798
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.353,62	-4.150	-4.160	-4.170	-4.180	-4.180
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-1.646,34	-3.906	-4.856	-4.932	-4.968	-4.978
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.334,00	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-14.334,00	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-14.334,00	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-15.980,34	-3.906	-4.856	-4.932	-4.968	-4.978

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 55.51 - Landwirtschaft

In der Produktgruppe 55.51 werden Leistungen die im Zusammenhang mit der Landwirtschaft u.Ä. stehen dargestellt. Bei der Gemeinde Fronreute sind die Zuschüsse für die Rinderbesamung, welche noch bis einschl. 2020 gewährt wurden sowie die jährlich stattfindende Apfelsaftaktion.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

zu Zeile 6, davon			
Erträge aus Apfelsaftverkauf	9.086 €	16.000 €	16.000 €
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für Apfelsaftaktion	22.482 €	16.000 €	16.000 €
zu Zeile 17, davon			
Zuschüsse zur Rinderbesamung	2.009 €	- €	- €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 316
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5551 Landwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.686,30	16.000	22.000	22.000	22.000	22.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	16.686,30	16.000	22.000	22.000	22.000	22.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.778,25	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
17	-	Transferaufwendungen	-4.375,90	-150	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70,56	-80	-80	-90	-90	-90
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-33.224,71	-17.230	-20.080	-20.090	-20.090	-20.090
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-16.538,41	-1.230	1.920	1.910	1.910	1.910
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.379,44	-1.683	-1.253	-1.333	-1.362	-1.374
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.379,44	-1.683	-1.253	-1.333	-1.362	-1.374
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-18.917,85	-2.913	667	577	548	536

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 317

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5551 Landwirtschaft

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	18.559,34	14.317	20.747	20.667	20.638	20.626
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.910,15	-17.230	-20.080	-20.090	-20.090	-20.090
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-16.350,81	-2.913	667	577	548	536
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-16.350,81	-2.913	667	577	548	536

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 57.30 – Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Zur Produktgruppe 57.30 zählen das Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute, das Landjugendheim Fronhofen sowie das Bürgerhaus Staig.

Die detaillierten Beschreibungen werden direkt bei den Unterprodukten dargestellt.

zugeordnete Leistungen

57.30.08.10	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute
57.30.08.20	Landjugendheim Fronhofen
57.30.08.30	Bürgerhaus Staig



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 320
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.806,81	4.700	5.050	12.100	12.100	12.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.061,80	3.550	3.550	4.300	4.300	4.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	238,11	238	238	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	9.106,72	8.488	8.838	16.400	16.400	16.400
12	-	Personalaufwendungen	-29.587,64	-29.786	-26.876	-27.538	-28.217	-28.914
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.252,65	-56.700	-55.600	-52.900	-53.100	-53.100
15	-	Abschreibungen	-45.190,66	-45.190	-45.189	-44.795	-44.795	-44.795
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-4.000	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.377,47	-7.010	-7.300	-7.410	-7.420	-7.430
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-153.408,42	-142.686	-134.965	-132.643	-133.532	-134.239
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-144.301,70	-134.198	-126.127	-116.243	-117.132	-117.839
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-47.886,10	-50.799	-52.584	-53.689	-54.489	-54.629
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-47.886,10	-50.799	-52.584	-53.689	-54.489	-54.629
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-192.187,80	-184.997	-178.711	-169.932	-171.621	-172.468

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 321

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	65.839,97	-42.549	-43.984	-37.289	-38.089	-38.229
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-119.423,57	-97.496	-89.776	-87.848	-88.737	-89.444
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-53.583,60	-140.045	-133.760	-125.137	-126.826	-127.673
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-53.583,60	-140.045	-133.760	-125.137	-126.826	-127.673

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 57.30.08.10 – Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute

Dem Unterprodukt 57.30.08.10 wird das Dorfgemeinschaftshaus in Blitzenreute zugeordnet. Hier werden sämtliche Vorgänge dargestellt, die im Zusammenhang mit der Vermietung sowie der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes zu tun haben.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Benutzungsgebühren	2.433 €	4.000 €	4.000 €
zu Zeile 14, davon			
Gebäudeunterhaltung	23.735 €	8.000 €	13.000 €
Aufwendungen für Heizung	5.609 €	8.000 €	7.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom	2.957 €	6.000 €	3.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 324
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 573008 Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt 57300810 Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.433,01	4.000	4.000	10.000	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	867,83	500	500	1.000	1.000	1.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	238,11	238	238	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.538,95	4.738	4.738	11.000	11.000	11.000
12	-	Personalaufwendungen	-20.263,24	-20.459	-16.668	-17.077	-17.498	-17.930
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.927,08	-31.000	-32.200	-29.400	-29.600	-29.600
15	-	Abschreibungen	-28.457,49	-28.457	-28.456	-28.062	-28.062	-28.062
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.612,23	-5.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-93.260,04	-84.916	-82.824	-80.039	-80.660	-81.092
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-89.721,09	-80.178	-78.086	-69.039	-69.660	-70.092
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-32.343,01	-37.351	-38.276	-39.065	-39.644	-39.746
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-32.343,01	-37.351	-38.276	-39.065	-39.644	-39.746
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-122.064,10	-117.529	-116.362	-108.104	-109.304	-109.838

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 325

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573008	Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt	57300810	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	41.360,85	-32.851	-33.776	-28.065	-28.644	-28.746
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.526,73	-56.459	-54.368	-51.977	-52.598	-53.030
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-30.165,88	-89.310	-88.144	-80.042	-81.242	-81.776
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-30.165,88	-89.310	-88.144	-80.042	-81.242	-81.776

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 57.30.08.20 – Landjugendheim Fronhofen

Dem Unterprodukt 57.30.08.20 wird das Landjugendheim in Fronhofen zugeordnet. Dieses steht im Eigentum der Landjugend. Hier werden sämtliche Vorgänge dargestellt, die im Zusammenhang mit der Vermietung des Bürgersaales sowie dem Anteil der Gemeinde an der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes zu tun haben.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Ersätze Landjugend für Nebenkosten	4.187 €	3.000 €	3.000 €
zu Zeile 14, davon			
Gebäudebewirtschaftung	1.762 €	2.000 €	2.000 €
Gebäudeunterhaltung	7.643 €	4.000 €	4.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom	5.786 €	7.000 €	7.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 328
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 573008 Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt 57300820 Landjugendheim Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	64,80	200	50	100	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.187,17	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	4.251,97	3.200	3.050	3.100	3.100	3.100
12	-	Personalaufwendungen	-1.039,91	-604	-152	-156	-160	-164
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.296,85	-15.700	-16.400	-16.500	-16.500	-16.500
17	-	Transferaufwendungen	0,00	-4.000	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-472,99	-460	-500	-510	-520	-530
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-17.809,75	-20.764	-17.052	-17.166	-17.180	-17.194
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-13.557,78	-17.564	-14.002	-14.066	-14.080	-14.094
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-4.708,35	-1.489	-1.448	-1.471	-1.493	-1.494
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-4.708,35	-1.489	-1.448	-1.471	-1.493	-1.494
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-18.266,13	-19.053	-15.450	-15.537	-15.573	-15.588

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 329

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573008	Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt	57300820	Landjugendheim Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	10.903,31	1.711	1.602	1.629	1.607	1.606
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.809,92	-20.764	-17.052	-17.166	-17.180	-17.194
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-9.906,61	-19.053	-15.450	-15.537	-15.573	-15.588
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-9.906,61	-19.053	-15.450	-15.537	-15.573	-15.588

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 57.30.08.30 – Bürgerhaus Staig

Dem Unterprodukt 57.30.08.30 wird das Bürgerhaus in Staig zugeordnet. Hier werden sämtliche Vorgänge dargestellt, die im Zusammenhang mit der Vermietung sowie der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes zu tun haben.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Benutzungsgebühren	1.309 €	500 €	1.000 €
zu Zeile 14, davon			
Gebäudeunterhaltung	12.578 €	5.000 €	2.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom	733 €	1.000 €	1.500 €
Aufwendungen für Heizung	1.594 €	2.000 €	2.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 332
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 573008 Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt 57300830 Bürgerhaus Staig

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.309,00	500	1.000	2.000	2.000	2.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6,80	50	50	300	300	300
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.315,80	550	1.050	2.300	2.300	2.300
12	-	Personalaufwendungen	-8.284,49	-8.723	-10.056	-10.305	-10.559	-10.820
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.028,72	-10.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
15	-	Abschreibungen	-16.733,17	-16.733	-16.733	-16.733	-16.733	-16.733
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.292,25	-1.550	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-42.338,63	-37.006	-35.089	-35.438	-35.692	-35.953
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-41.022,83	-36.456	-34.039	-33.138	-33.392	-33.653
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-10.834,74	-11.959	-12.860	-13.153	-13.352	-13.389
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-10.834,74	-11.959	-12.860	-13.153	-13.352	-13.389
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	-51.857,57	-48.415	-46.899	-46.291	-46.744	-47.042

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 333

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 09:57:01

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573008	Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt	57300830	Bürgerhaus Staig

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	13.575,81	-11.409	-11.810	-10.853	-11.052	-11.089
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.086,92	-20.273	-18.356	-18.705	-18.959	-19.220
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-13.511,11	-31.682	-30.166	-29.558	-30.011	-30.309
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-13.511,11	-31.682	-30.166	-29.558	-30.011	-30.309

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Teilhaushalt 3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 61
Produktgruppen 61.10 - 61.20



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 336
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 10:39:19

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Teilhaushalt

3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	5.207.761,09	4.974.214	5.522.399	5.827.214	6.037.602	6.248.898
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.727.462,87	2.309.629	3.013.650	3.026.095	3.072.745	2.865.951
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	5.157,97	55.700	56.700	55.000	55.000	55.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.828,60	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	7.948.210,53	7.339.543	8.592.749	8.908.309	9.165.347	9.169.849
15	-	Abschreibungen	-5.546,94	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-59.801,43	-98.500	-32.800	-54.100	-84.700	-83.450
17	-	Transferaufwendungen	-3.469.926,13	-3.101.642	-3.551.694	-3.857.784	-3.857.784	-3.857.784
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-3.535.274,50	-3.200.142	-3.584.494	-3.911.884	-3.942.484	-3.941.234
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	4.412.936,03	4.139.401	5.008.255	4.996.425	5.222.863	5.228.615
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	4.412.936,03	4.139.401	5.008.255	4.996.425	5.222.863	5.228.615

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 337

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 10:39:19

Teilhaushalt

3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	8.155.308,93	7.339.543	8.592.749	8.908.309	9.165.347	9.169.849
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.354.253,95	-3.308.481	-3.380.895	-3.651.863	-3.645.853	-3.941.234
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	4.801.054,98	4.031.062	5.211.854	5.256.446	5.519.494	5.228.615
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.000,00	655.000	18.376	5.000	5.000	5.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	5.000,00	655.000	18.376	5.000	5.000	5.000
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.554.697,00	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-13.376,02	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-1.568.073,02	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-1.563.073,02	655.000	18.376	5.000	5.000	5.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	3.237.981,96	4.686.062	5.230.230	5.261.446	5.524.494	5.233.615

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 61.10 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

In der Produktgruppe 61.10 werden zentral alle der Gesamtdeckung des Kernhaushalts dienenden Zuweisungen, Umlagen und Steuern ausgewiesen.

Eine bedeutende Einnahmequelle der Gemeinde sind die Realsteuern Grundsteuer A und B sowie die Gewerbesteuer. Die Gemeinde legt die Hebesätze fest, welche auf die vom Finanzamt ermittelten Bemessungsgrundlagen angesetzt werden. Zu den Gemeindesteuern zählt auch die Hundesteuer.

Daneben werden in dieser Produktgruppe die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich verbucht. Weitere zentrale Einnahmeposition sind die Schlüsselzuweisungen, die im Rahmen des Finanzausgleichs vom Land gewährt werden.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 1, davon			
Grundsteuer A	68.984 €	68.500 €	77.000 €
Grundsteuer B	470.663 €	485.000 €	530.000 €
Gewerbesteuer	1.367.370 €	900.000 €	1.200.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.915.775 €	3.114.136 €	3.301.813 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	150.200 €	145.787 €	131.990 €
Hundesteuer	18.329 €	19.000 €	19.500 €
Familienleistungsausgleich nach § 29 a FAG	411.127 €	241.791 €	262.096 €
zu Zeile 2, davon			
Schlüsselzuweisungen vom Land, §§ 4, 5 II und III FAG	2.393.731 €	2.309.629 €	3.013.650 €
zu Zeile 17, davon			
Gewerbsteuerumlage	83.547 €	90.000 €	113.514 €
FAG-Umlage	1.595.781 €	1.375.551 €	1.586.633 €
Kreisumlage	1.790.598 €	1.636.091 €	1.851.547 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 340
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 10:39:19

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
1	2	3	4	5	6			
1		Steuern und ähnliche Abgaben	4.948.559,29	4.974.214	5.522.399	5.827.214	6.037.602	6.248.898
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.727.462,87	2.309.629	3.013.650	3.026.095	3.072.745	2.865.951
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1,60	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	7.676.023,76	7.283.843	8.536.049	8.853.309	9.110.347	9.114.849
15	-	Abschreibungen	-5.364,94	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-3.469.926,13	-3.101.642	-3.551.694	-3.857.784	-3.857.784	-3.857.784
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-3.475.291,07	-3.101.642	-3.551.694	-3.857.784	-3.857.784	-3.857.784
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	4.200.732,69	4.182.201	4.984.355	4.995.525	5.252.563	5.257.065
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	4.200.732,69	4.182.201	4.984.355	4.995.525	5.252.563	5.257.065

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 341

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 10:39:19

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.659.533,95	7.283.843	8.536.049	8.853.309	9.110.347	9.114.849
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.064.437,53	-3.209.981	-3.348.095	-3.597.763	-3.561.153	-3.857.784
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	4.595.096,42	4.073.862	5.187.954	5.255.546	5.549.194	5.257.065
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	4.595.096,42	4.073.862	5.187.954	5.255.546	5.549.194	5.257.065

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 61.20 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Unter der Produktgruppe 61.20 werden alle Vorgänge im Rahmen der Darlehensaufnahmen und -abwicklung sowie alle Vorgänge der Geldleistungen abgebildet.

Sowohl die Zinsausgaben der aufgenommenen Kassenkredite, als auch die Einnahmen der Geldanlagen (Festgelder, Geldmarktkonto u.a.) werden hier verbucht.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 344
Datum: 31.03.2022
Uhrzeit: 10:39:19

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	259.201,80	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	5.157,97	55.700	56.700	55.000	55.000	55.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.827,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	272.186,77	55.700	56.700	55.000	55.000	55.000
15	-	Abschreibungen	-182,00	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-59.801,43	-98.500	-32.800	-54.100	-84.700	-83.450
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-59.983,43	-98.500	-32.800	-54.100	-84.700	-83.450
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	212.203,34	-42.800	23.900	900	-29.700	-28.450
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	212.203,34	-42.800	23.900	900	-29.700	-28.450

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2022

Seite : 345

Datum: 31.03.2022

Uhrzeit: 10:39:19

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2020	2021	2022	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			EUR	EUR	EUR	+1	+2	+3
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	495.774,98	55.700	56.700	55.000	55.000	55.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-289.816,42	-98.500	-32.800	-54.100	-84.700	-83.450
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	205.958,56	-42.800	23.900	900	-29.700	-28.450
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.000,00	655.000	18.376	5.000	5.000	5.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	5.000,00	655.000	18.376	5.000	5.000	5.000
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.554.697,00	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-13.376,02	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-1.568.073,02	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-1.563.073,02	655.000	18.376	5.000	5.000	5.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-1.357.114,46	612.200	42.276	5.900	-24.700	-23.450

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Mittelfristige Finanzplanung mit Investitionsprogramm

Mittelfristige Finanzplanung

Nach den § 85 GemO und § 9 GemHVO haben die Gemeinden eine fünfjährige Finanzplanung zu erstellen, welche vom Gemeinderat spätestens zusammen mit der Haushaltssatzung zu beschließen ist. Diese sogenannte mittelfristige Finanzplanung umfasst im Haushaltsjahr 2022 den Zeitraum der Jahre 2023 bis 2025. Im Finanzplan darzustellen sind insbesondere die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren, die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts sowie die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen einschließlich deren Finanzierung.

Da für die mittelfristige Finanzplanung nur sehr wenig konkrete Anhaltspunkte zur Entwicklung vorhanden sind, wurden die Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen hochgerechnet, geschätzt bzw. mit leichten Steigerungen versehen.

Im Sinne der gesetzlich normierten Zielsetzung zur stetigen Sicherstellung der Aufgabenerfüllung gilt es vor allem, die Ertragskraft des Ergebnishaushaltes in einem Maß zu stärken, welches dauerhaft zuvorderst die Deckung der ordentlichen Aufwendungen ermöglicht und damit einen Haushaltsausgleich sicherstellt. In der vorliegenden Finanzplanung ist nur im Planjahr 2025 der Fall, wie der folgende Überblick über die Gesamtergebnisse zeigt:

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Erträge	12.332.041,00 €	12.679.964,00 €	13.003.288,00 €	13.125.678,00 €
Aufwendungen	-12.719.109,00 €	-12.920.737,00 €	-13.049.636,00 €	-12.828.281,00 €
ord. Ergebnis	-387.068 €	-240.773 €	-46.348 €	297.397 €
a.o. Erträge	1.500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	3.000.000,00 €
a.o. Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonderergebnis	1.500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	3.000.000,00 €
Gesamtergebnis	1.112.932 €	259.227 €	453.652 €	3.297.397 €

Die Gemeinde Fronreute ist bestrebt im Rahmen der Haushaltsplanungen der nächsten Haushaltsjahre den Haushaltsausgleich auf der Ebene des ordentlichen Ergebnisses sicherzustellen. Dies ist grundsätzlich, wie auch vor allem aufgrund steigender Abschreibungen, der Fall.

Entwicklung der bilanziellen Abschreibungen:

	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Auflösungen	631.541,00 €	731.671,00 €	797.406,00 €	899.156,00 €
Abschreibungen	-1.858.864,00 €	-2.013.196,00 €	-2.076.894,00 €	-1.865.498,00 €
Ergebnis	-1.227.323,00 €	-1.281.525,00 €	-1.279.488,00 €	-966.342,00 €

In den Haushaltsjahren 2023 bis 2024 sind außerdem weitere außerordentliche Erträge (Verkauf über dem Buchwert) aus der Veräußerung von Baugrundstücken durch die Erschließung neuer Baugebiete im Gemeindegebiet eingeplant.

Die Zuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz, welche einen Großteil der Erträge ausmachen wurden entsprechend der Angaben im Haushaltserlass 2022 hochgerechnet. Soweit dies nicht möglich war, wurden bestimmte Parameter geschätzt und darauf aufbauend die Zuweisungen kalkuliert.

Demnach werden sich die Zuweisungen, Steuern und Umlagen wie folgt entwickeln:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Grunddaten							
Steuerkraftmesszahl	4.129.763 €	4.256.764 €	4.647.283 €	4.628.557 €	4.626.224 €	4.661.419 €	4.937.179 €
Steuerkraftsumme	5.999.566 €	6.197.281 €	6.598.945 €	6.867.474 €	7.272.480 €	7.121.334 €	7.408.870 €
Bedarfsmesszahl	6.900.954 €	7.009.300 €	7.126.247 €	7.650.020 €	7.659.764 €	7.742.346 €	7.815.614 €
Schlüsselzahl	2.771.191 €	2.752.536 €	2.667.470 €	3.426.525 €	3.439.589 €	3.491.061 €	3.292.404 €
Hebesatz Kreisumlage	28,0%	26,0%	25,0%	25,0%	25,5%	26,0%	28,1%
Steuern							
Grundsteuer A	69.850 €	68.984 €	68.500 €	77.000 €	77.000 €	77.000 €	77.000 €
Grundsteuer B	476.895 €	470.663 €	480.000 €	530.000 €	540.000 €	540.000 €	550.000 €
Gewerbesteuer	1.336.002 €	1.367.370 €	900.000 €	1.200.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
Summe der Steuern	1.882.747 €	1.556.300 €	1.448.500 €	1.807.000 €	1.917.000 €	1.917.000 €	1.927.000 €
Zuweisungen nach FAG							
Schlüsselzuweisungen, § 5 II FAG	1.962.956 €	2.150.289 €	1.867.229 €	2.398.568 €	2.407.712 €	2.443.743 €	2.304.683 €
Sockelgarantie, § 5 III FAG	8.948 €	42.120 €	0 €	61.348 €	63.979 €	69.021 €	171 €
Investitionspauschale, § 4 FAG	507.834 €	507.437 €	442.400 €	553.734 €	554.404 €	559.981 €	561.097 €
Zwischensumme	2.479.738 €	2.393.731 €	2.309.629 €	3.013.650 €	3.026.095 €	3.072.745 €	2.865.951 €
Verkehrslastenausgleich, § 26 FAG	101.400 €	97.500 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €
pausch. Investitionszuwendung, § 27 I FAG	38.670 €	38.716 €	38.707 €	38.707 €	38.707 €	38.707 €	38.707 €
Familienlastenausgleich, § 29 a FAG	230.825 €	411.127 €	241.791 €	262.096 €	271.969 €	279.420 €	285.940 €
Kindergartenförderung, § 29 b FAG	339.034 €	371.846 €	470.874 €	486.591 €	498.405 €	498.405 €	498.405 €
Kleinkindförderung, § 29 c FAG	437.796 €	420.034 €	661.861 €	661.856 €	661.856 €	661.856 €	661.856 €
Leitungsfreistellung, § 29 e FAG		60.538 €	67.705 €	69.001 €	- €	- €	- €
Zwischensumme	776.830 €	852.418 €	1.200.441 €	1.217.447 €	1.160.261 €	1.160.261 €	1.160.261 €
Integrationspauschale, § 29 d FAG	65.127 €	72.509 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zuweisung Ausbildungskosten, § 29 I FAG	6.052 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe der Zuweisungen	3.698.642 €	3.559.250 €	3.888.318 €	4.629.650 €	4.594.782 €	4.648.883 €	4.448.608 €
Steueranteile							
Anteil Einkommensteuer	3.147.785 €	2.915.775 €	3.114.136 €	3.301.813 €	3.482.970 €	3.683.221 €	3.875.555 €
Anteil Umsatzsteuer	138.530 €	150.200 €	145.787 €	131.990 €	135.775 €	138.461 €	140.903 €
Summe der Steueranteile	3.286.314 €	3.315.914 €	3.259.923 €	3.433.803 €	3.618.746 €	3.821.683 €	4.016.459 €
Umlagen							
Kreisumlage - Auszahlung	-1.679.878 €	-1.611.292 €	-1.649.736 €	-1.716.869 €	-1.854.482 €	-1.851.547 €	-2.084.115 €
FAG-Umlage - Auszahlung	-1.325.904 €	-1.369.598 €	-1.470.245 €	-1.517.712 €	-1.620.308 €	-1.586.633 €	-1.650.696 €
Gewerbesteuerumlage	-276.120 €	-83.547 €	-90.000 €	-113.514 €	-122.973 €	-122.973 €	-122.973 €
Summe der Umlagen	-3.281.902 €	-3.081.892 €	-3.209.981 €	-3.348.094 €	-3.597.764 €	-3.561.153 €	-3.857.784 €
Summe Einnahmen	8.867.703 €	8.491.464 €	8.596.742 €	9.870.453 €	10.130.527 €	10.387.565 €	10.392.067 €
Summe Ausgaben	-3.281.902 €	-3.081.892 €	-3.209.981 €	-3.348.094 €	-3.597.764 €	-3.561.153 €	-3.857.784 €
Saldo der Einnahmen/Ausgaben	5.585.801 €	5.409.572 €	5.386.760 €	6.522.359 €	6.532.763 €	6.826.412 €	6.534.283 €
Mehr-/Wenigereinnahme gegenüber Vor	580.185 €	403.956 €	381.145 €	1.112.787 €	10.404 €	293.649 €	-292.130 €
tats. Ergebnisbelastung durch Rückstellenbildung							
Kreisumlage - Aufwand	-1.749.880 €	-1.790.598 €	-1.636.091 €	-1.851.547 €	-2.084.115 €	-2.084.115 €	-2.084.115 €
FAG-Umlage - Aufwand	-1.381.162 €	-1.595.781 €	-1.375.551 €	-1.586.633 €	-1.650.696 €	-1.650.696 €	-1.650.696 €
Summe	-3.131.042 €	-3.386.379 €	-3.011.642 €	-3.438.180 €	-3.734.812 €	-3.734.812 €	-3.734.812 €
Differenz zur Auszahlung	-125.260 €	-405.489 €	108.339 €	-203.600 €	-260.021 €	-296.631 €	0 €

Der o.g. Saldo macht deutlich, dass sich die Summe der Zuweisungen, Realsteuern, Steueranteile sowie der Umlagen ab dem Jahr 2022 wieder erhöhen wird. Es wird davon ausgegangen, dass sich die Wirtschaft wieder schrittweise von der derzeit andauernden Pandemie erholen wird.

Der Anteil an der Einkommensteuer wird zukünftig weiter steigen. Positiv auswirken wird sich die Zahl der Einwohner, welche sich durch den Bezug im Baugebiet Dornacher Ried und Gewerbegebiet Brühl ab 2022 und im Neubaugebiet Breite II in den Folgejahren ab 2024 erhöhen wird (vgl. Bedarfsmesszahl 2022 ff.). Außerdem profitiert die Gemeinde Fronreute von der Einführung des Flächenfaktors. Die zuletzt im Jahr 2021 angepassten Schlüsselzahlen erhöhen den Ertrag aus dem Anteil an der Einkommensteuer sowie Umsatzsteueranteil ebenfalls. Unsicher für den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum sind jedoch die Entwicklung der – für die Schlüsselzuweisungen maßgebenden – Kopfbeträge und die dann tatsächlich geltende Zahl der Einwohner.

In unserem Fall erhöhen sich die Erträge insgesamt jährlich, vorausgesetzt die wirtschaftliche Erholung tritt auch wie gehofft ein.

Grundsätzlich bewirkt ein gutes Vorjahr im Folgejahr eine erhöhte Kreisumlage bzw. FAG-Umlage. Für die Entwicklung der Kreisumlage wurde mit einem ansteigenden Hebesatz von 25,0 % bis 28,1 % kalkuliert. Inwieweit die Steigerungen bei der Gewerbesteuer tatsächlich fließen werden ist schwer vorhersehbar. Im Zusammenhang mit dem neu erschlossenen Gewerbegebiet Brühl und unter Berücksichtigung der derzeitigen Lage scheinen die Annahmen jedoch nicht unrealistisch.

Investitionsprogramm

<<< Auszahlungen >>>

Produktbereich 11 - Innere Verwaltung	Kosten Gesamtmaßnahme	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
San. Pfarrhaus inkl. Umnutzung zu Verwaltungsgebäude	302.500 €	10.000 €			
Möblierung Rathäuser (Hauptgebäude, Techn. Rathaus, OV)	10.000 €	10.000 €			
laufende Anschaffungen Betriebs- und Geschäftsausstattungen	mehrere Projekte	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Erweiterung Rathaus Blitzenreute Planungsrate	3.500.000 €	100.000 €	500.000 €	2.100.000 €	800.000 €
Ratsinformationssystem Software & Homepage	20.000 €	20.000 €			
Beschaffung Fahrzeuge für Bauhof	mehrere Projekte	180.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Salzsilo Bauhof Baienbach	25.000 €	25.000 €			
investive Sanierung Gebäude Bauhof Baienbach	120.000 €		120.000 €		
Grunderwerbe allgemein	mehrere Projekte	1.500.000 €	3.500.000 €	200.000 €	200.000 €
Zwischenerwerb Gelände Volksbank Altshausen	735.000 €				735.000 €
Abbruch und Baureifmachung Volksbankgelände	218.000 €				218.000 €
verschiedenste Grunderwerbe im Rahmen des Landessanierungsprogramms	mehrere Projekte	800.000 €	800.000 €	341.000 €	-1.337.000,00 €
Abbruch und Baureifmachung Bauhofstr. 3	100.000 €	100.000 €			
Baugebiet Breite I					
Baugebiet Breite II					
Baugebiet Am Fischweiher oder Gr. Bettna III					
Produktbereich 12 - Sicherheit und Ordnung	Kosten Gesamtmaßnahme	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Feuerwehr Fronreute, Aufbau einer digitalen Alarmierung	42.000 €	42.000 €			
Feuerwehr Ausrüstungsgegenstände	mehrere Projekte	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Grunderwerb im Rahmen des Neubaus des Feuerwehrhauses Blitzenreute	225.000 €	225.000 €			
Neubau Feuerwehrhaus Blitzenreute – Planungsrate und Umsetzung	2.500.000 €		100.000 €	1.600.000 €	800.000 €
Notstromkonzept und Umsetzung	125.000 €	25.000 €	200.000 €		
Anschaffung mobile Sirene	10.000 €	10.000 €			
Produktbereich 21 - Schulträgeraufgaben	Kosten Gesamtmaßnahme	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Umbau/Neubau/Sanierung Grundschule Blitzenreute	6.700.000 €	500.000 €			
PV-Anlage GS Blitzenreute	35.000 €	35.000 €			
Sanierung Bestand GS Blitzenreute Pultdach	60.900 €	60.900 €			
Sanierung Bestand GS Blitzenreute Fenster	14.000 €	14.000 €			
Umbau/Neubau/Sanierung Grundschule Fronhofen	4.300.000 €		100.000 €	400.000 €	1.000.000 €
Einrichtung/Ausstattung Technikraum GS Fronhofen	40.000 €			40.000 €	
Digitalisierung/Netzwerk Grundschule Fronhofen	erledigt				
Digitalisierung/Netzwerk Grundschule Blitzenreute	mehrere Projekte				
Schuletat Grundschule Blitzenreute investiv für Ausstattung	mehrere Projekte	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
Schuletat Grundschule Fronhofen investiv für Ausstattung	mehrere Projekte	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
Produktbereich 27 - Bibliotheken	Kosten Gesamtmaßnahme	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Planung Umsetzung Gemeindebücherei (neuer Standort)	30.000 €				30.000 €
Produktbereich 31 - Soziale Hilfen	Kosten Gesamtmaßnahme	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Erweiterung Asylbewerberunterkunft Wolpertswender Straße	1.000.000 €	200.000 €	800.000 €		
Abstellräume & Außenanlagen Unterkunft Wolpertswender Str. 13	25.000 €	25.000 €			

<<< Einzahlungen >>>

Produktbereich 11 - Innere Verwaltung	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuschuss Landessanierungsprogramm	113.770 €	113.770 €			
Ausgleichstock 2020 bewilligt	60.000 €	60.000 €			
KFW-Tilgungszuschuss	15.140 €	15.140 €			
Zuschuss LSP zur Rathaussanierung und Erweiterung	630.000 €		108.000 €	378.000 €	144.000 €
Ausgleichstock 2023	500.000 €			450.000 €	50.000 €
Verkaufserlöse (in Zahlungsmittelüberschuss berücksichtigt)	<i>mehrere Projekte</i>	25.000 €			
KFW Tilgungszuschuss			12.000 €		
Grundveräußerungen allgemein	<i>mehrere Projekte</i>	236.704 €			
Zuschuss für Zwischenerwerb des Volksbankgeländes	73.000 €				73.000 €
Zuschuss zum Abbruch und Baureifmachung	91.000 €				91.000 €
Weiterverkauf Volksbankgelände nach Baureifmachung	500.000 €				500.000 €
Zuschuss LSP zum Grunderwerb	<i>mehrere Projekte</i>	480.000 €	480.000 €	204.600 €	-802.000 €
Weiterveräußerung an Bauträger	600.000 €		600.000 €		
Veräußerungserlöse (BG Breite I, 1. Abschnitt)		600.000 €			
Veräußerungserlöse (BG Breite II)	4.489.260 €	2.693.556 €	1.795.704 €		
Veräußerungserlöse (BG Am Fischweiher oder Gr. Bettna III)	7.176.520 €			1.435.304 €	5.741.216 €
Produktbereich 12 - Sicherheit und Ordnung	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuschuss Z-Feu	4.800 €	4.800 €			
Zuschüsse für den Neubau des Feuerwehrhauses Blitzenreute	250.000 €			225.000 €	25.000 €
Ausgleichstock Jahr 2024	500.000 €			450.000 €	50.000 €
Produktbereich 21 - Schulträgeraufgaben	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuschuss für Sanierung	501.000 €	501.000 €			
Zuschuss Schulbauförderung	998.000 €	998.000 €			
Zuschuss Ausgleichstock	500.000 €	125.000 €			
Beschleunigungsprogramm Ganztagesbetreuung	79.209 €				
Zuschuss Klimaanpassung in soz. Einrichtungen "beantragt für Dämmung"	54.810 €	54.810 €			
Zuschuss Klimaanpassung in soz. Einrichtungen "beantragt für Fenster"	12.600 €	12.600 €			
Ausgleichstock 2025	500.000 €				
Zuschuss Digitalpakt GS Fronhofen	19.000 €	19.000 €			
Zuschuss Digitalpakt GS Blitzenreute	37.300 €	37.300 €			
Produktbereich 31 - Soziale Hilfen	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Landessanierungsprogramm	10.800 €				10.800 €
Produktbereich 31 - Soziale Hilfen	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025

<<< Auszahlungen >>>

Produktbereich 36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	<i>Kosten Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Ausstattungsgegenstände Kiga Blitzenreute	5.500 €	5.500 €			
Ausstattungsgegenstände Kiga Staig	9.500 €	9.500 €			
Erneuerung Gartenzaun Kiga Staig	3.000 €	3.000 €			
Gerätehaus Kiga Staig	8.000 €	8.000 €			
Restabwicklung Aufstockung Kiga Staig					
Einbau Küchenzeile Gruppenraum Kiga Fronhofen	5.000 €	5.000 €			
Beschattung Kindergarten Fronhofen	6.000 €	6.000 €			
Produktbereich 42 - Sportförderung	<i>Kosten Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Gemeindeanteil an Flutlichtanlage Trainingsplatz Sportplatz Fronhofen	8.000 €	8.000 €			
Gemeindeanteil an Flutlichtanlagen Trainings- & Nebenplatz Sportplatz Staig	14.000 €	14.000 €			
Produktbereich 51 - Räumliche Planung und Entwicklung	<i>Kosten Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuwendungen an Private im Rahmen des LSP zur Sanierung bestehende Gebäude und zum Abbruch von Gebäuden	<i>mehrere Projekte</i>	170.544 €	100.000 €		
Produktbereich 53 - Ver- und Entsorgung	<i>Kosten Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Breitbandausbau Blitzenreute Mitte (bis inkl. BG Dornacher Ried) <i>Leerrohr und Glasfaser in BG Dornacher Ried und Dornachweg waren extra Maßnahmen bzw. Anlagegüter</i>	1.069.834 €	511.445 €			
Breitbandausbau GE Brühl (inkl. Glasfaser)	47.888 €	20.000 €			
Breitbandausbau "Weiße Flecken" Fronhofen, Staig- und Schenkenwaldstraße, Blitzenreute Süd (Leimäcker, Biegenburg, Schule)	7.223.537 €	2.000.000 €	2.500.000 €	2.723.537 €	
Gewerbegebiet Baienbach	351.463 €	351.463 €			
Restabwicklung Breitbandausbau Dornacher Ried		3.800 €			
Breitbandausbau Baugelbiet Breite II	97.000 €	35.000 €	62.000 €		
Breitbandausbau Baugelbiet Am Fischweiher oder Gr. Bettna III	130.000 €			80.000 €	50.000 €
Breitbandmitverlegungsmaßnahme Annenbergstraße (Leerrohre)	39.718 €	39.718 €			
Breitbandmitverlegungsmaßnahme Annenberg Süd (Leerrohre)	150.000 €	150.000 €			
Breitbandausbau sonstige Mitverlegemaßnahmen	<i>mehrere Projekte</i>	20.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Schmutzwasserkanal BG Breite II	250.000 €	250.000 €			
Regenwasserkanal BG Breite II	450.000 €	450.000 €			
Retentionsbereich BG Breite II	120.000 €	120.000 €			
Schmutzwasserkanal BG Am Fischweiher oder Gr. Bettna III	550.000 €			200.000 €	350.000 €
Regenwasserkanal BG Am Fischweiher oder Gr. Bettna III	550.000 €			200.000 €	350.000 €
Anbindung des Kanalsystem Fronhofen an die Kläranlage Kanzach	2.386.320 €	1.500.000 €	886.320 €		
Umnutzung Kläranlage zur Pumpendruckstation	850.000 €	300.000 €	550.000 €		
Beteiligung Kanalinvestition Weiler (an Gemeinde Berg)	40.850 €		40.850 €		
PV-Anlage auf Pumpendruckstation	70.000 €		70.000 €		
Abrechnung Regenüberlaufbecken Blitzenreute	55.000 €	55.000 €			
Hochwasserrisikomanagement Gesamtgemeinde	80.000 €	80.000 €			
Sicherung des Gehrenbachtobels	50.000 €	50.000 €			
laufende Kanalsanierungen investiv	<i>mehrere Projekte</i>	250.000 €	250.000 €	100.000 €	100.000 €
Regenwasserpufferung RÜB Blitzenreute	1.135.000 €	35.000 €	1.100.000 €		
Bachverdolung Sportplatz Staig (Regenwasserableitung)	150.000 €		150.000 €		
Verlegung Schmutzwasserleitung Talstraße Staig	50.000 €		50.000 €		
Herstellung von Hausanschlüssen	<i>mehrere Projekte</i>	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Ausstattung Pumpendruckstationen	<i>mehrere Projekte</i>	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Investitionskostenzuschuss an AMS	<i>kein Projekt, jährlich</i>	78.388 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
Produktbereich 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	<i>Kosten Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Kreuzungsbereich Raiffeisenstraße/Eggweg	75.000 €			75.000 €	
Herstellung Parkplätze Hauptstraße 18	40.000 €	40.000 €		100.000 €	
Straßenbeleuchtung GE Brühl	10.000 €	10.000 €			
Ausbau Annenbergstraße	290.000 €	290.000 €			
Ausbau Talstraße Staig	50.000 €		50.000 €		
Ausbau/Neugestaltung Gehweg Hauptstraße Blitzenreute	160.000 €	160.000 €			
Gehwegherstellung VEP Blitzenreuter Straße	44.842 €				
Straßenbeleuchtung VEP Blitzenreuter Straße	10.000 €	10.000 €			
Erneuerung Straßenbeleuchtung Blitzenreute Süd (inkl. Biegenburg)	80.000 €	80.000 €			

<<< **Einzahlungen** >>>

Produktbereich 36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuschuss Ausgleichstock Aufstockung Kindergarten Staig	320.000 €	80.000 €			
Zuschuss "Klimaanpassung in soz. Einrichtungen" beantragt	5.400 €	5.400 €			
Produktbereich 42 - Sportförderung	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Produktbereich 51 - Räumliche Planung und Entwicklung	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuschüsse LSP für die Zuwendungen an Private	mehrere Projekte	102.326 €	60.000 €		
Produktbereich 53 - Ver- und Entsorgung	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuschuss Breitbandförderung Bund + Land Blitzenreute Mitte	962.850 €	962.850 €			
Zuschuss Breitbandförderung Bund + Land Weiße Flecken	6.501.183 €	800.000 €	2.250.000 €	2.225.592 €	1.225.592 €
Ausgleichstock 2021				300.000 €	
Zuschuss Breitbandförderung Bund + Land GE Baienbach	316.316 €	316.316 €			
Kanalbeiträge Abwasser BG Breite I	8.400 €	8.400 €			
Klärbeiträge Abwasser BG Breite I	3.800 €	3.800 €			
Kanalbeiträge Abwasser BG Breite II	77.000 €	38.500 €	38.500 €		
Klärbeiträge Abwasser BG Breite II	34.000 €	17.000 €	17.000 €		
Kanalbeiträge Abwasser BG Am Fischweiher oder Gr. Bettna III	82.662 €			16.532 €	66.130 €
Klärbeiträge Abwasser BG Am Fischweiher oder Gr. Bettna III	36.839 €			7.368 €	29.471 €
Zuschuss Fachförderung FrWw (beantragt)	737.900 €		737.900 €		
Zuschuss Fachförderung	60.000 €	60.000 €			
Zuschuss Fachförderung	283.750 €		283.750 €		
Produktbereich 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuschüsse Landessanierungsprogramm	45.000 €			45.000 €	
Zuschüsse Landessanierungsprogramm	60.000 €			60.000 €	
Erschließungsbeiträge Annenbergstraße	275.500 €	275.500 €			
Ausgleichstock 2022	100.000 €	100.000 €			
Kostenübernahme Anlieger VEP	29.894 €	29.894 €			

<<< Auszahlungen >>>

Straßen BG Breite II	702.000 €	400.000 €	150.000 €	152.000 €	
Straßenbeleuchtung BG Breite II	105.000 €	45.000 €		60.000 €	
Straßen BG Am Fischweiher oder Gr. Bettna III	1.210.000 €			210.000 €	850.000 €
Straßenbeleuchtung BG Am Fischweiher oder Gr. Bettna III	66.000 €				46.000 €
Neubau Schenkenwaldbrücke	1.137.982 €			200.000 €	937.982 €
Neubau Lärmschutz am Parkplatz Fronhofen	80.000 €	80.000 €			
Barrierefreier Ausbau Bushaltestelle B32 Staig Richtung Altshausen	25.300 €				
Buswartehaus B32 in Staig Richtung Altshausen	9.700 €				
Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen Gesamtgemeinde	mehrere Projekte			20.000 €	20.000 €
Produktbereich 55 - Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	Kosten Gesamtmaßnahme	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Hochwasserrückhaltebecken Staig	630.000 €	310.000 €			
Ausstattungen für den Friedhof Blütenreute	mehrere Projekte	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
Ausstattungen für den Friedhof Fronhofen	mehrere Projekte	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
Anbau Gerätehaus an Leichenhalle Fronhofen	15.000 €	15.000 €			
Neukonzeption Friedhöfe mit Anlegung der Grabfelder	120.000 €	50.000 €	70.000 €		
Spielplatz BG Breite II	50.000 €		50.000 €		
Ersatz Spielgeräte Spielplätze	mehrere Projekte	15.000 €	5.000 €	10.000 €	10.000 €
Ausgleichsmaßnahme BG Breite II	2.500 €	2.500 €			
Ausgleichsmaßnahme BG Riedstraße II	4.000 €	4.000 €			
Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	Kosten Gesamtmaßnahme	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Investitionszuschüsse an Kirchen/Vereine	mehrere Projekte	15.000 €	5.000 €		
Darlehen LBBW 606 362 126		10.087 €	- €	- €	- €
Darlehen LBBW 616 052 634		60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
Darlehen L-Bank 910 0239 164		8.340 €	8.340 €	8.340 €	8.340 €
Darlehen L-Bank 910 0238 688		66.680 €	66.680 €	66.680 €	66.680 €
Darlehen KSK 600 032 4106		5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Darlehen KfW 144 604 07		26.668 €	26.668 €	26.668 €	286.656 €
Darlehen KfW 573 598		16.000 €	16.000 €	16.000 €	172.000 €
Darlehen KfW 145 247 45		33.308 €	33.308 €	33.308 €	33.308 €
Darlehen KfW 11511769		10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Darlehen VoBa Altshausen 514 122 25		15.143 €	15.213 €	15.283 €	15.353 €
Darlehen dt. Genossenschaftshypothekenbank 301 9720 601		20.624 €	- €	- €	- €
Darlehen dt. Genossenschaftshypothekenbank 301 9720 600		7.734 €	- €	- €	- €
Darlehen LBBW 617 024 847		33.333 €	33.333 €	33.333 €	33.333 €
L-Bank Baden-Württemberg 910.044666.2		27.778 €	55.556 €	55.556 €	55.556 €
L-Bank Baden-Württemberg 910.044666.8		- €	52.632 €	52.632 €	52.632 €
L-Bank Baden-Württemberg 910.046200.0				52.632 €	52.632 €
Tilgung neue Darlehen		- €	119.000 €	195.500 €	1.195.500 €
Summe Auszahlungen		12.358.295 €	12.840.899 €	9.572.469 €	7.336.972 €
nachrichtlich: Summe der jährlichen Tilgungslast		340.695 €	501.730 €	630.932 €	2.046.990 €

<<< **Einzahlungen** >>>

Erschließungsbeiträge BG Breite II	1.037.400 €	518.700 €	518.700 €		
Erschließungsbeiträge Am Fischweiher oder Gr. Bettna III	1.734.700 €			867.350 €	867.350 €
Zuschuss Kommunalen Sanierungsfonds Brücken	195.000 €				195.000 €
Zuschuss der Nachbargemeinden für den Ersatzneubau	210.000 €				210.000 €
Zuschuss Landkreis zum barrierefreien Ausbau	4.000 €	4.000 €			
Zuschuss Landkreis zum Buswartehäuschen	2.200 €	2.200 €			
Zuschuss Landkreis zum barrierefreien Ausbau	mehrere Projekte			8.000 €	8.000 €
Produktbereich 55 - Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zuschuss Ausgleichsstock Rückhaltebecken	90.000 €	90.000 €			
Zuschuss Hochwasserschutz für Rückhaltebecken	380.800 €	132.000 €			
Spielplatzablösungsbeiträge	8.000 €	8.000 €			
Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	<i>Zuschüsse Gesamtmaßnahme</i>	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Zahlungsmittelüberschuss/-Bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.051.910 €	1.274.067 €	1.493.273 €	1.217.390 €
Rückzahlung Darlehen Landjugend Fronhofen		5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Rückzahlung Ausleihung Landschaftserhaltungsverband		13.376 €			
Einzahlung bereits bewilligtes Darlehen 910.044666.8		1.000.000 €			
Einzahlung bereits bewilligtes Darlehen 910.046200.0			1.000.000 €		
Aufnahme neuer Darlehen (inkl. kurzfr. Darlehen f. Baugebiete)		750.000 €	2.200.000 €	1.300.000 €	0 €
Summe Einzahlungen		12.326.852 €	11.380.621 €	9.471.019 €	9.706.948 €
Geldbestände zum 01.01.2022	1.846.167 €				
Zahlungsmittel zum 31.12. des entsprechenden Jahres		1.814.724 €	354.445 €	252.995 €	2.622.972 €
Solliquiditätsreserve: § 22 II GemHVO = 193.037					

Beteiligungsbericht

1. Vorbemerkung

In § 105 Abs. 2 GemO wird von der Gemeinde die jährliche Erstellung eines Beteiligungsberichts gefordert, in dem sie dem Gemeinderat und der Öffentlichkeit Rechenschaft über die Entwicklung der Unternehmen in Privatrechtsform gibt. Mit diesem Bericht soll ein Beitrag zur größeren Transparenz der Gemeindeverwaltung hinsichtlich ihrer ausgegliederten Aufgabenerfüllung in Privatrechtsform geleistet werden. Er ist auch bei nur einem Unternehmen zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht ist bei unmittelbaren Beteiligungen unabhängig von der Höhe der Beteiligung zu erstellen, bei mittelbaren Beteiligungen nur, wenn deren Höhe mehr als 50 % beträgt. Bei unmittelbaren Beteiligungen mit weniger als 25 % können die Aufgaben im Beteiligungsbericht auf wenige Eckdaten beschränkt werden. Dabei kann sich die Darstellung auf den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse und den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens beschränken.

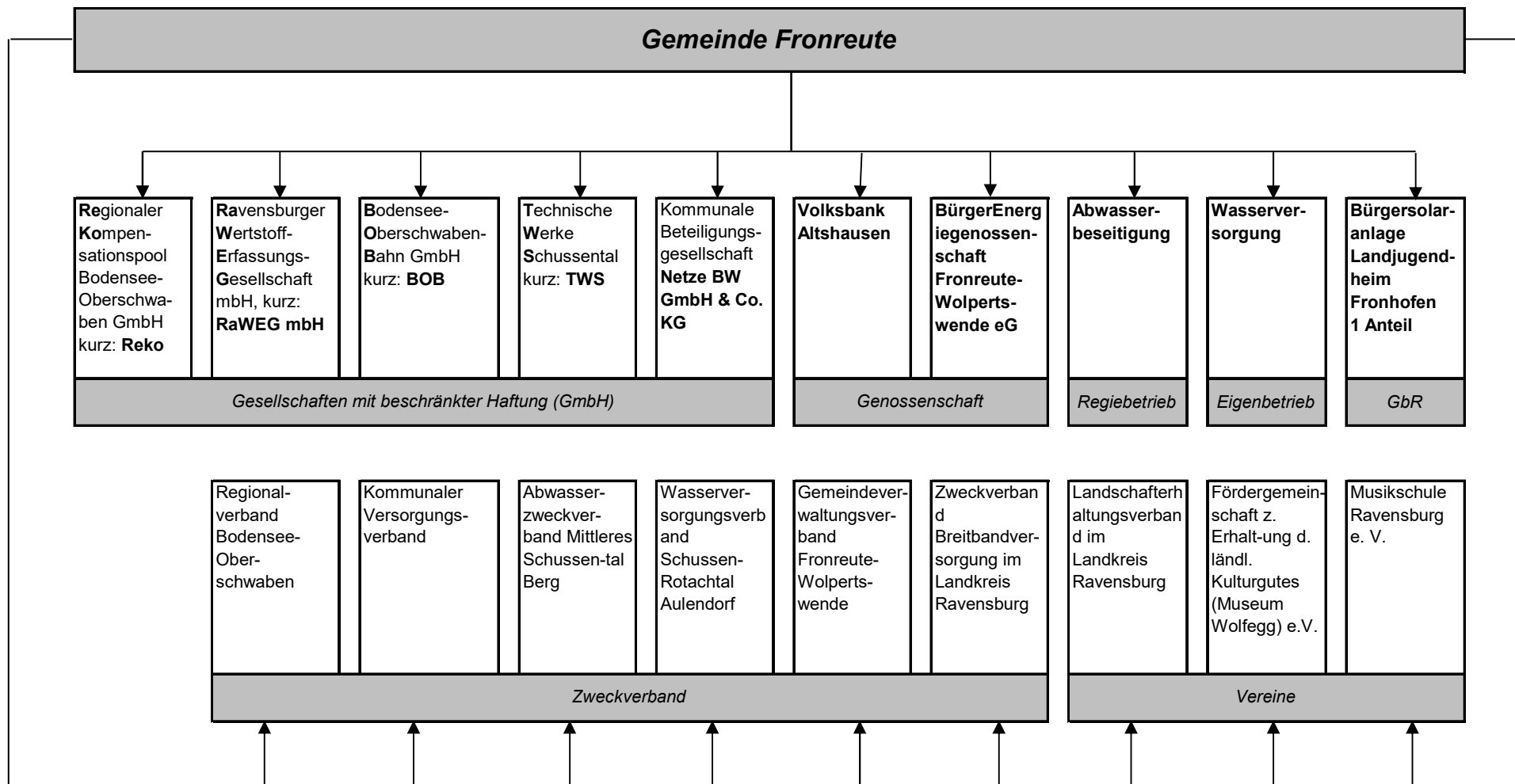
Nach § 105 Abs. 4 GemO kann die Rechtsaufsichtsbehörde verlangen, dass ihr die Gemeinde den Beteiligungsbericht mitteilt.

2. Beteiligungen auf einen Blick

Auf der folgenden Seite sind nachrichtlich alle Beteiligungen der Gemeinde Fronreute aufgeführt (öffentliche Rechtsform/private Rechtsform).

Die Einzeldarstellung wurde auf die Beteiligungsunternehmen in Privatrechtsform beschränkt. Zu den Zweckverbänden und dem Eigenbetrieb, die in öffentlich-rechtlicher Organisations- bzw. Rechtsform geführt sind, werden keine Ausführungen gemacht.

Beteiligungen und Kapitaleinlagen	Rechtsform	Beteiligung	
		in %	in €
Eigenbetrieb Wasserversorgung (Sondervermögen)	Eigenbetrieb	100,00%	125.000,00 €
Ravensburger Wertstoffentsorgungs-Gesellschaft (RaWEG)	GmbH	0,63%	1.024,00 €
Volksbank Altshausen eG Geschäftsanteile, 2 Geschäftsanteile	Genossenschaft		300,00 €
Bürgersolaranlage Landjugenheim Fronhofen (GbR), 1 Anteil	GbR	3,68%	5.338,58 €
Bürgerenergiegenossenschaft Fronreute-Wolpertswende eG, 75 Anteile á 100,00 €	Genossenschaft		7.500,00 €
Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg	Zweckverband	2,70%	1.000,00 €
Technische Werke Schussental (TWS)	GmbH		92.400,00 €
Landschaftserhaltungsverband des Landkreises Ravensburg 100,00 € je Jahr			- €
Regionaler Kompensationspool Bodensee-Oberschwaben GmbH 338 Anteile á 1,00 €	GmbH		32.288,00 €
Kommunale Beteiligungsgesellschaft Netze BW GmbH & Co. KG	GmbH & Co. KG		1.554.697,00 €



3. Beteiligungsunternehmen im Detail

3.1 Ravensburger Wertstoff-Erfassungs-Gesellschaft mbH (RaWEG)

Gründung: 25. März 1993

Sitz und Anschrift: Ravensburg, Friedenstr. 6, 88212 Ravensburg

Gegenstand des Unternehmens:

Erfassung, Aufbereitung und Bereitstellung von Verkaufsverpackungen und anderen Wertstoffen und der Aufbau sowie der Betrieb des hierfür erforderlichen Betriebssystems im Landkreis Ravensburg. Die Aktivitäten des Unternehmens orientieren sich am Ziel der Abfallvermeidung.

Stammkapital: 161.280,00 €

Beteiligungsverhältnisse:

Achberg	256,00 €	0,16 %
Aichstetten	512,00 €	0,32 %
Aitrach	768,00 €	0,48 %
Amtzell	768,00 €	0,48 %
Argenbühl	1.280,00 €	0,79 %
Aulendorf	2.048,00 €	1,20 %
Bad Waldsee	4.352,00 €	2,70 %
Bad Wurzach	3.328,00 €	2,06 %
Baienfurt	1.792,00 €	1,11 %
Baindt	1.280,00 €	0,79 %
Berg	1.024,00 €	0,63 %
Bergatreute	768,00 €	0,48 %
Bodnegg	768,00 €	0,48 %
Fronreute	1.024,00 €	0,63 %
Grünkraut	768,00 €	0,48 %
GVV Altshausen	2.560,00 €	1,59 %
Horgenzell	1.024,00 €	0,63 %
Isny	3.584,00 €	2,22 %
Kisslegg	2.048,00 €	1,27 %
Leutkirch	5.376,00 €	3,33 %
Ravensburg	1.1776,00 €	7,30 %
Schlier	768,00 €	0,48 %
Vogt	1.024,00 €	0,63 %
Waldburg	512,00 €	0,32 %
Wangen	6.400,00 €	3,97 %
Weingarten	5.888,00 €	3,65 %
Wilhelmsdorf	1.024,00 €	0,63 %
Wolfegg	768,00 €	0,48 %
Wolpertswende	1.024,00 €	0,63 %
Landkreis Ravensburg	96.768,00 €	60,00 %
Summe	161.280,00 €	100,00 %

Der öffentliche Zweck, über die Sammlung und Verwertung von Wertstoffen zur Reduzierung der zu beseitigenden Abfallmengen beizutragen, wird erfüllt.

Ausblick des Unternehmens:

Für die Sammlung von Altglas über Vereine und für die Annahme von LVP an den kommunalen Wertstoffhöfen wurde die RaWEG von den neuen Entsorgungspartnern der DSD als Subunternehmer beauftragt, so dass die kommunalen Leistungen weiterhin unter der Regie der RaWEG erbracht werden können. Durch flexible Vertragsgestaltung ist es möglich, auf Veränderungen am Wertstoffmarkt kurzfristig zu reagieren. Im Zuge des Inkrafttretens des Elektro- und Elektronikgerätegesetzes am 24.03.06 wurde die RaWEG vom Landkreis mit der Sammlung der Gerätegruppen 1 (Haushalts-großgeräte), 2 (Kühlgeräte), 4 (Gasentladungslampen) und 5 (Haushaltskleingeräte) sowie mit der Einrichtung von so genannten „Übergabestellen“.

3.2 Regionaler Kompensationspool Bodensee-Oberschwaben (Reko)

Gründung: 9. April 2014

Beitritt der Gemeinde Fronreute: 9. Mai 2018

Sitz und Anschrift: Ravensburg, Hirschgraben 2 88214 Ravensburg

Gegenstand des Unternehmens:

Deckung des Kompensationsbedarfs der beteiligten Kommunen und Landkreise durch die Entwicklung naturschutzfachlich sinnvoller Maßnahmen, welche die Natur und Landschaft in der Region fördern und die nachhaltige Nutzung der natürlichen Ressourcen sichern. Die Aufgabe des Reko besteht darin, Ausgleichsbedarfe in Form von Ökopunkten zu organisieren bzw. langfristig sicherzustellen.

Anteile:

Die Gemeinde Fronreute beteiligt sich mit 338 von insgesamt 45.732 Anteilen zu je 1,00 € Nennwert. Mit dem Beitritt fällt eine Kapitalrücklage I (7.308,00 €) und eine Kapitalrücklage II (24.642,00 €) an. Die Kapitalrücklagen waren am 31.06.2018 zu 40 %, am 30.06.2019 zu 40% und am 30.06.2020 zu 20 % fällig.

Beteiligungsverhältnisse:

(2) Auf das Stammkapital übernehmen als Gesellschafter die folgenden Geschäftsanteile:

1. Regionalverband Bodensee-Oberschwaben 250 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 1 bis Nr. 250),
2. Gemeinde Baienfurt 540 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 251 bis Nr. 790),
3. Gemeinde Baidt 371 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 791 bis Nr. 1.161),
4. Gemeinde Berg 312 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 1.162 bis Nr. 1.473),
5. Gemeinde Eriskirch 343 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 1.474 bis Nr. 1.816),
6. Stadt Friedrichshafen 4.333 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 1.817 bis Nr. 6.149),
7. Gemeinde Immenstaad am Bodensee 467 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 6.150 bis Nr. 6.616),
8. Gemeinde Kressbronn am Bodensee 628 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 6.617 bis Nr. 7.244),
9. Gemeinde Langenargen 580 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 7.245 bis Nr. 7.824),
10. Stadt Markdorf 970 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 7.825 bis Nr. 8.794),
11. Gemeinde Meckenbeuren 998 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 8.795 bis Nr. 9.792),
12. Gemeinde Oberteuringen 337 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 9.793 bis Nr. 10.129),
13. Stadt Ravensburg 3.682 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 10.130 bis Nr. 13.811),
14. Stadt Tettnang 1.382 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 13.812 bis Nr. 15.193),
15. Stadt Weingarten 1.724 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 15.194 bis Nr. 16.917),
16. Landkreis Bodenseekreis 4.167 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 16.918 bis Nr. 21.084),
17. Landkreis Ravensburg 4.167 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 21.085 bis Nr. 25.251),
18. Landkreis Sigmaringen 1.226 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 25.252 bis 26.477),
19. Gemeinde Aitrach 186 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 26.478 bis 26.663),
20. Gemeinde Amtzell 303 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 26.664 bis 26.966),
21. Gemeinde Argenbühl 456 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 26.967 bis 27.422),
22. Stadt Bad Waldsee 1.461 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 27.423 bis 28.883),
23. Stadt Bad Wurzach 1.059 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 28.884 bis 29.942),
24. Gemeinde Bergatreute 227 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 29.943 bis 30.169),

25. Gemeinde Bermatingen 291 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 30.170 bis 30.460),
26. Gemeinde Bodnegg 228 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 30.461 bis 30.688),
27. Gemeinde Ebersbach-Musbach 124 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 30.689 bis 30.812),
28. Gemeinde Frickingen 213 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 30.813 bis 31.025),
29. Gemeinde Fronreute 338 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 31.026 bis 31.362),
30. Gemeinde Grünkraut 226 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 31.363 bis 31.589),
31. Gemeinde Hagnau am Bodensee 104 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 31.590 bis 31.693),
32. Gemeinde Heiligenberg 220 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 31.694 bis 31.913),
33. Gemeinde Herdwangen-Schönach 249 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 31.914 bis 32.162),
34. Gemeinde Hohentengen 302 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 32.163 bis 32.464),
35. Gemeinde Horgenzell 380 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 32.465 bis 32.844),
36. Gemeinde Inzigkofen 200 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 32.845 bis 33.044),
37. Gemeinde Isny im Allgäu 993 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 33.045 bis 34.037),
38. Gemeinde Kiblegg 658 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 34.038 bis 34.695),
39. Gemeinde Königseggwald 49 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 34.696 bis 34.744),
40. Gemeinde Krauchenwies 362 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 34.745 bis 35.106),
41. Stadt Leutkirch im Allgäu 1.636 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 35.107 bis 36.742),
42. Stadt Meersburg 422 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 36.743 bis 37.164),
43. Gemeinde Ostrach 493 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 37.165 bis 37.657),
44. Gemeinde Owingen 310 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr.37.658 bis 37.967),
45. Stadt Pfullendorf 957 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 37.968 bis 38.924),
46. Gemeinde Salem 822 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 38.925 bis 39.746),
47. Gemeinde Sigmaringendorf 260 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 39.747 bis 40.006),
48. Gemeinde Stetten 76 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 40.007 bis 40.082),
49. Stadt Überlingen 1.636 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr.40.083 bis 41.718),

50. Gemeinde Uhdlingen-Mühlhofen 589 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 41.719 bis 42.307),
51. Gemeinde Vogt 328 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 42.308 bis 42.635),
52. Gemeinde Wald 192 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 42.636 bis 42.827),
53. Stadt Wangen 1.978 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 42.828 bis 44.805),
54. Gemeinde Wilhelmsdorf 360 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 44.806 bis 45.165),
55. Gemeinde Wolfegg 270 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 45.166 bis 45.436),
56. Gemeinde Wolpertswende 297 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 45.437 bis 45.732).

Stellenplan

1	Ver- gütungs- gruppe bzw. Sonder- tarif	Zahl der Stellen					Nachrichtlich		10 Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung)
		insgesamt	darunter				Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6.2020	
			mit Zulage	ausge- sondert	Sonder- schlüs- sel	Leer- stellen			
2	3	4	5	6	7	8	9		
Entgeltgruppe	12	1,00							P = Pauschallohn
	11								
	10	1,00							
	9	2,00							
	8	2,64							
	7	2,51							
	6	8,25							
	5	0,48							
	4	0,14							
	3	1,34							
	2	0,35							
	1	1,26							
	P	3,42							
insgesamt		24,40					0,00	0,00	
Beschäftigte insgesamt (A + B) ohne A II	-----	29,40					0,00	0,00	
mit A II	-----								

Teil E: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- und Ausbildungszeit**I. Ehrenbeamte**

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2021	Beschäftigt am 30. Juni 2020	Erläuterungen
Bürgermeister		1	1	1	
...					
Insgesamt		1	1	1	

II. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2020	Erläuterungen
Assessoren	A 13				
Inspektoren z.A.	A 9				
Assistenten z.A.	A 5				
Insgesamt					

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2021	Beschäftigt am 30. Juni 2020	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge				
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge				
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	1	1	0	01.09.2020 - 28.02.2023
Praktikanten	fester Satz				
Insgesamt		1	1	0	

Anlagen

Anlage 1: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2) 3)}			
		2022	2023	2024	2025
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1 ¹⁾	2	3	4	5
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		1.750.000	3.200.000	1.300.000	0

- 1) In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.
- 2) In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
- 3) Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

Anlage 2: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand 01.01.2022	voraussichtlicher Stand 31.12.2022
	EUR	
1. Ergebnismrücklagen	4.310.864	5.423.796
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	4.310.864	5.423.796
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	4.310.864	5.423.796

Anmerkung: Der voraussichtliche Stand der Rücklagen zum 01.01.2022 ist mit der bestehenden Rücklage zum Vorjahresergebnis 2020 zzgl. den Planzahlen des Haushaltsplanes 2021 versehen.

Es ist jedoch davon auszugehen, dass der Fehlbetrag im Ergebnis 2021 nicht in der geplanten Höhe verzeichnet werden wird. Die Feststellung wird zum Jahresabschluss 2021 erfolgen. Das außerordentliche Ergebnis wird mit aller Wahrscheinlichkeit geringer als geplant ausfallen, weil diverse geplante Grundstücksverkäufe nicht vollzogen wurden.

Anlage 3: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres EUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	728.814
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	33.844
1.2 Unterhaltungsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	686.970
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	8.000
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	6.878.694
2.1 Finanzausgleichsrückstellungen	6.859.845
2.2 GPA Rückstellungen	18.849
Rückstellungen gesamt	7.607.508

Anlage 4: Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2021 EUR	Haushaltsjahr 2022 EUR	Haushaltsjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.878.940 €				
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn					
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.878.940 €	1.846.167 €	1.814.724 €	354.445 €	252.995 €
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	1.150.000 €				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)					
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	- 32.773 €	- 31.443 €	- 1.460.279 €	- 101.450 €	2.369.977 €
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.846.167 €	1.814.724 €	354.445 €	252.995 €	2.622.972 €
10	- davon: für zw eckgebundene Rücklagen gebunden					
11	- für sonstige bestimmte Zw ecke gebunden					
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.846.167 €	1.814.724 €	354.445 €	252.995 €	2.622.972 €
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	185.650 €	193.037 €	203.895 €	211.365 €	213.402 €

Anlage 5: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 <i>Bund</i>		
1.2.2 <i>Land</i>		
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>		
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	4.197.726	5.607.032
1.2.6 <i>sonstige Bereiche</i>		
1.3 Kassenkredite		
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	4.197.726	5.607.032

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)²⁾

2.1 <i>Anleihen</i>		
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	2.728.955	2.901.999
2.3 <i>Kassenkredite</i>		
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	2.728.955	2.901.999

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 <i>Anleihen</i>		
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	6.926.681	8.509.031
3.3 <i>Kassenkredite</i>		
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>		
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	6.926.681	8.509.031
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>		
3. Konsolidierte Gesamtschulden	6.926.681	8.509.031

Anlage 6: Nachweis über den Schuldenstand

Lfd. Nr.	Gläubiger	Jahr der Kreditaufnahme	Laufzeit	Höhe des Kredits		
				ursprünglich	Stand zum 01.01.2021	Stand zum 01.01.2022
1	Landesbank Baden-Württemberg Nr. 606 362 126	1996	26	388.582 €	35.618 €	10.087 €
2	Landesbank Baden-Württemberg Nr. 616 052 634	2017	20	1.200.000 €	990.000 €	930.000 €
3	L-Bank Baden-Württemberg Nr. 910 023 9164	2006	20	150.000 €	49.920 €	41.580 €
4	L-Bank Baden-Württemberg Nr. 910 023 8688	2010	20	1.200.000 €	633.220 €	566.540 €
5	KSK Ravensburg Nr. 600 032 4106	2006	20	150.000 €	35.000 €	30.000 €
6	KfW Bankengruppe Nr. 144 604 07	2016	20	500.000 €	393.328 €	366.660 €
7	KfW Bankengruppe Nr. 573 598	2016	20	300.000 €	236.000 €	220.000 €
8	KfW Bankengruppe Nr. 145 247 45	2017	20	649.500 €	419.260 €	385.952 €
9	Volksbank Altshausen Nr. 51412 225	2014	16	249.377 €	146.124 €	131.051 €
10	Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank Nr. 3019 720601	1999		409.033 €	50.052 €	20.624 €
11	Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank Nr. 3019 720600	1999		153.387 €	18.770 €	7.734 €
12	Volksbank Altshausen Nr. 51412 209	2009	12	38.787 €	2.926 €	0 €
13	Landesbank Baden-Württemberg Nr. 617 024 847	2018	30	1.000.000 €	933.333 €	900.000 €
14	KfW Bankengruppe Nr. 115 117 69	2020	10	90.000 €	90.000 €	87.500 €
15	L-Bank Baden-Württemberg Nr. 910.044666.2	2021	10	500.000 €	0 €	500.000 €
18	Aufnahme neuer Darlehen im Haushaltsjahr 2022	2022		1.750.000 €	0 €	0 €
	Summe			8.728.666 €	4.033.551 €	4.197.726 €

Zinssatz	Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2022				weitere Angaben
	Zins	Tilgung	insgesamt	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2022	
4,900%	167 €	10.087 €	10.253 €	0 €	Zinsbindung bis 31.05.2022
1,380%	12.524 €	60.000 €	72.524 €	870.000 €	Zinsbindung bis 30.06.2037
3,500%	1.382 €	8.340 €	9.722 €	33.240 €	Zinsbindung bis 15.08.2026
0,100%	542 €	66.680 €	67.222 €	499.860 €	Zinsbindung bis 16.05.2030
0,650%	179 €	5.000 €	5.179 €	25.000 €	Zinsbindung bis 30.06.2026
0,000%	0 €	26.668 €	26.668 €	339.992 €	Zinsbindung bis 15.11.2025
0,000%	0 €	16.000 €	16.000 €	204.000 €	Zinsbindung bis 15.11.2025
0,050%	187 €	33.308 €	16.000 €	352.644 €	Zinsbindung bis 15.02.2027
	577 €	15.143 €	15.720 €	115.908 €	variabler Zinssatz, Stand 30.12.2020: 0,46 %
4,760%	465 €	20.624 €	21.088 €	0 €	Festzins bis 09/2022 Annuität
4,760%	174 €	7.734 €	7.908 €	0 €	Festzins bis 09/2022 Annuität
	0 €	0 €	0 €	0 €	variabler Zinssatz, Stand 30.12.2020: 0,01 %
1,740%	15.660 €	33.333 €	48.993 €	866.667 €	Zinsbindung bis 30.12.2048
0,010%	8 €	10.000 €	10.008 €	77.500 €	Zinsbindung bis 15.08.2030
-0,210%	-1.043 €	27.778 €	26.735 €	472.222 €	Zinsbindung bis 15.05.2031
0,000%	0 €	0 €	0 €	1.750.000 €	Zinssatz wurde prognostiziert 1 Mio. € bereits zu -0,07 % gesichert.
	30.821 €	340.695 €	354.021 €	5.607.032 €	

Anlage 7: Kennzahlen der Leistungsfähigkeit

Kennzahl ¹⁾	Einh.	Ergebnis	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	-274.469	-1.177.847	-387.068	-240.773	-46.348	297.397
Betrag je Einwohner	€/EW	-56	-239	-78	-49	-9	60
Aufwandsdeckungsgrad	%	97,60	90,00	96,00	98,00	99,00	102,00
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	4.465.298	4.182.201	4.984.355	4.995.525	5.252.563	5.257.065
Betrag je Einwohner	€/EW	909	851	1.014	1.016	1.069	1.070
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	39,11	35,00	39,00	38,00	40,00	40,00
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	-4.736.743	-5.356.848	-5.367.923	-5.232.798	-5.295.411	-4.956.168
Betrag je Einwohner	€/EW	-964	-1.090	-1.092	-1.065	-1.077	-1.008
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-41,49	-44,00	-42,00	-40,00	-40,00	-38,00
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	707.221	107.482	1.500.000	500.000	500.000	3.000.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	432.752	-1.070.365	1.112.932	259.227	453.652	3.297.397
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	885.786	-139.195	1.051.910	1.274.067	1.493.273	1.217.390
Betrag je Einwohner	€/EW	180	-28	214	259	303	247
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	-330.493	-460.827	-340.695	-501.730	-630.932	-2.046.990
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	555.293	-600.022	711.215	772.337	862.341	-829.600
Betrag je Einwohner	€/EW	113	-122	144	157	175	-168
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	190.740	185.650	193.037	203.895	211.365	203.402
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾							
absoluter Betrag	€	1.878.940	1.846.167	1.814.724	354.445	252.995	2.622.972
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	22.735.520					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	77.354.291					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	45,42%					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	54,58%					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	59,19%					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	4.033.551					
Betrag je Einwohner	€/EW	821					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	8.639.173	1.409.305	2.698.270	669.068	0

¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt gemacht.

²⁾ vgl. Zeile 9 in Anlage 22

Anlage 8: Übersicht über die Entwicklung der Realsteuern/ Zuweisungen/Steuerbeteiligungen/Umlagen

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Grunddaten									
Steuerkraftmesszahl	3.486.324 €	3.825.881 €	4.129.763 €	4.256.764 €	4.647.283 €	4.628.557 €	4.626.224 €	4.661.419 €	4.937.179 €
Steuerkraftsumme	5.099.882 €	5.611.789 €	5.999.566 €	6.197.281 €	6.598.945 €	6.867.474 €	7.272.480 €	7.121.334 €	7.408.870 €
Bedarfsmesszahl	6.089.647 €	6.551.831 €	6.900.954 €	7.009.300 €	7.126.247 €	7.650.020 €	7.659.764 €	7.742.346 €	7.815.614 €
Schlüsselzahl	2.603.323 €	2.725.950 €	2.771.191 €	2.752.536 €	2.667.470 €	3.426.525 €	3.439.589 €	3.491.061 €	3.292.404 €
Hebesatz Kreisumlage	32,5%	30,0%	28,0%	26,0%	25,0%	25,0%	25,5%	26,0%	28,1%
Steuern									
Grundsteuer A	68.091 €	71.888 €	69.850 €	68.984 €	68.500 €	77.000 €	77.000 €	77.000 €	77.000 €
Grundsteuer B	425.106 €	437.564 €	476.895 €	470.663 €	480.000 €	530.000 €	540.000 €	540.000 €	550.000 €
Gewerbesteuer	942.686 €	1.009.399 €	1.336.002 €	1.367.370 €	900.000 €	1.200.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €
Summe der Steuern	1.435.882 €	1.518.851 €	1.882.747 €	1.556.300 €	1.448.500 €	1.807.000 €	1.917.000 €	1.917.000 €	1.927.000 €
Zuweisungen nach FAG									
Schlüsselzuweisungen, § 5 II FAG	1.818.161 €	1.908.983 €	1.962.956 €	2.150.289 €	1.867.229 €	2.398.568 €	2.407.712 €	2.443.743 €	2.304.683 €
Sockelgarantie, § 5 III FAG	50.507 €	31.534 €	8.948 €	42.120 €	0 €	61.348 €	63.979 €	69.021 €	171 €
Investitionszuschüsse, § 4 FAG	437.038 €	478.228 €	507.834 €	507.437 €	442.400 €	553.734 €	554.404 €	559.981 €	561.097 €
Zwischensumme	2.305.706 €	2.418.745 €	2.479.738 €	2.393.731 €	2.309.629 €	3.013.650 €	3.026.095 €	3.072.745 €	2.865.951 €
Verkehrslastenausgleich, § 26 FAG	103.480 €	101.400 €	101.400 €	97.500 €	97.500 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €
pausch. Investitionszuschüsse, § 27 I FAG	39.130 €	38.670 €	38.670 €	38.716 €	38.707 €	38.707 €	38.707 €	38.707 €	38.707 €
Familienlastenausgleich, § 29 a FAG	210.580 €	223.784 €	230.825 €	411.127 €	241.791 €	262.096 €	271.969 €	279.420 €	285.940 €
Kindergartenförderung, § 29 b FAG	274.317 €	260.529 €	339.034 €	371.846 €	470.874 €	486.591 €	498.405 €	498.405 €	498.405 €
Kleinkindförderung, § 29 c FAG	269.630 €	362.310 €	437.796 €	420.034 €	661.861 €	661.856 €	661.856 €	661.856 €	661.856 €
Leitungsfreistellung, § 29 e FAG				60.538 €	67.705 €	69.001 €	- €	- €	- €
Zwischensumme	543.947 €	622.839 €	776.830 €	852.418 €	1.200.441 €	1.217.447 €	1.160.261 €	1.160.261 €	1.160.261 €
Integrationszuschüsse, § 29 d FAG	87.641 €	76.549 €	65.127 €	72.509 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zuweisung Ausbildungskosten, § 29 I FAG	5.715 €	5.881 €	6.052 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe der Zuweisungen	3.296.199 €	3.487.868 €	3.698.642 €	3.559.250 €	3.888.318 €	4.629.650 €	4.594.782 €	4.648.883 €	4.448.608 €
Steueranteile									
Anteil Einkommensteuer	2.797.805 €	3.009.325 €	3.147.785 €	2.915.775 €	3.114.136 €	3.301.813 €	3.482.970 €	3.683.221 €	3.875.555 €
Anteil Umsatzsteuer	85.308 €	121.428 €	138.530 €	150.200 €	145.787 €	131.990 €	135.775 €	138.461 €	140.903 €
Summe der Steueranteile	2.883.113 €	3.136.143 €	3.286.314 €	3.315.914 €	3.259.923 €	3.433.803 €	3.618.746 €	3.821.683 €	4.016.459 €
Umlagen									
Kreisumlage - Auszahlung	-1.657.462 €	-1.683.537 €	-1.679.878 €	-1.611.292 €	-1.649.736 €	-1.716.869 €	-1.854.482 €	-1.851.547 €	-2.084.115 €
FAG-Umlage - Auszahlung	-1.127.074 €	-1.240.205 €	-1.325.904 €	-1.369.598 €	-1.470.245 €	-1.517.712 €	-1.620.308 €	-1.586.633 €	-1.650.696 €
Gewerbesteuerumlage	-218.491 €	-202.233 €	-276.120 €	-83.547 €	-90.000 €	-113.514 €	-122.973 €	-122.973 €	-122.973 €
Summe der Umlagen	-3.003.027 €	-3.125.975 €	-3.281.902 €	-3.081.892 €	-3.209.981 €	-3.348.094 €	-3.597.764 €	-3.561.153 €	-3.857.784 €
Summe Einnahmen	7.609.480 €	8.131.591 €	8.867.703 €	8.491.464 €	8.596.742 €	9.870.453 €	10.130.527 €	10.387.565 €	10.392.067 €
Summe Ausgaben	-3.003.027 €	-3.125.975 €	-3.281.902 €	-3.081.892 €	-3.209.981 €	-3.348.094 €	-3.597.764 €	-3.561.153 €	-3.857.784 €
Saldo der Einnahmen/Ausgaben	4.606.453 €	5.005.616 €	5.585.801 €	5.409.572 €	5.386.760 €	6.522.359 €	6.532.763 €	6.826.412 €	6.534.283 €
Mehr-/Wenigereinnahme gegenüber Vor	212.702 €	399.163 €	580.185 €	403.956 €	381.145 €	1.112.787 €	10.404 €	293.649 €	-292.130 €
tats. Ergebnisbelastung durch Rückstellenbildung									
Kreisumlage - Aufwand			-1.749.880 €	-1.790.598 €	-1.636.091 €	-1.851.547 €	-2.084.115 €	-2.084.115 €	-2.084.115 €
FAG-Umlage - Aufwand			-1.381.162 €	-1.595.781 €	-1.375.551 €	-1.586.633 €	-1.650.696 €	-1.650.696 €	-1.650.696 €
Summe			-3.131.042 €	-3.386.379 €	-3.011.642 €	-3.438.180 €	-3.734.812 €	-3.734.812 €	-3.734.812 €
Differenz zur Auszahlung			-125.260 €	-405.489 €	108.339 €	-203.600 €	-260.021 €	-296.631 €	0 €

Bemessungsgrundlagen**1. Steuerkraftmesszahl, § 6 FAG**

Grundsteuer A	69.443 €	x	195	:	320	=	42.317,00 €
Grundsteuer B	469.857 €	x	185	:	390	=	222.881,00 €
Gewerbsteuer	1.096.628 €	x	290	:	350	=	908.635,00 €
Gewerbsteuerumlage	1.096.628 €	x	35,0	:	350	=	-109.663,00 €
GewSt. - Kompensation	288.002 €	x	350	:	350	=	288.002,00 €
GewSt. - Komp. - Umlage	288.002 €	x	35,0	:	350	=	-28.800,00 €
Gemeindeanteil Est	6.373.130.918 €	x	0,0004657	=			2.967.967,00 €
Zuw. § 29 a FAG	464.900.158 €	x	0,0004657	=			216.504,00 €
Gemeindeanteil Ust	150.893 €	x	80	:	100	=	120.714,00 €
Steuerkraftmesszahl 2022							4.628.557,00 €
Steuerkraftmesszahl 2021							4.647.283,00 €

2. Steuerkraftsumme, § 38 FAG

Steuerkraftmesszahl							4.628.557,00 €
Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2020			Vorvorjahr				2.238.917,00 €
Steuerkraftsumme 2022							6.867.474,00 €
Steuerkraftsumme 2021							6.598.945,00 €

3. Bedarfsmesszahl, § 7 FAG

Einwohnerzahl 30.06. d. VJ							4.938
Einwohnerzahl erhöht um Insassen							4.964
Kopfbetrag A							1.541,10 €
Bedarfsmesszahl A 2022							7.650.020,00 €
Kopfbetrag B							81,60 €
Bedarfsmesszahl B 2022							405.062,40 €
Bedarfsmesszahl 2022							8.055.082,40 €
Bedarfsmesszahl 2021							7.314.752,60 €

4. Schlüsselzahl, § 5 FAG

Bedarfsmesszahl							8.055.082,40 €
Steuerkraftmesszahl							4.628.557,00 €
Schlüsselzahl 2022							3.426.525,40 €
Schlüsselzahl 2021							2.667.469,60 €

5. Einwohnerzahl für Investitionszuschale, § 4 Abs. 2 FAG

Einwohnerzahl (laut Testbescheid)							4.964
Umrechnungsfaktor (Steuerkraftsumme pro EW liegt in Fronreute bei 77,54 % des Landesdurchschnitts)							1,15
umgerechnete Einwohnerzahl 2022							5.709
umgerechnete Einwohnerzahl 2021							5.672

Zuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz**6. Schlüsselzuweisungen, § 5 Abs. 2 FAG**

Schlüsselzahl 2022	3.426.525,40 €
Ausschüttung	70,0%
Schlüsselzuweisungen 2022	2.398.567,78 €
Schlüsselzahl 2021	2.667.469,60 €
Ausschüttung	70,0%
Schlüsselzuweisungen 2021	1.867.228,72 €

7. Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG

60 % der Bedarfsmesszahl	4.833.049,44 €
Steuerkraftmesszahl	4.628.557,00 €
Unterschiedsbetrag 2022	204.492,44 €
Ausschüttung	30,0%
Sockelgarantie 2022	61.347,73 €
Sockelgarantie 2021	0,00 €

8. Investitionszuschüsse, § 4 FAG

umgerechnete Einwohnerzahl 2022	4.964
Kopfbetrag	97,00 €
Investitionszuschüsse 2022	553.734,20 €
umgerechnete Einwohnerzahl 2021	4.932
Kopfbetrag	78,00 €
Investitionszuschüsse 2021	442.400,40 €

9. Verkehrslastenausgleich, § 26 FAG

Gemeindeverbindungsstraßen in km	39,1
Zuweisung je km	2.500,00 €
Verkehrslastenausgleich 2022	97.750,00 €
Verkehrslastenausgleich 2021	97.750,00 €

10. pauschale Investitionszuschüsse, § 27 Abs. 1 FAG

Fläche der Gemeinde Fronreute in Hektar	4.608
Erstattung je Hektar	8,40 €
pauschale Investitionszuschüsse 2022	38.707,20 €
pauschale Investitionszuschüsse 2021	38.707,20 €

11. Familienlastenausgleich, § 29 a FAG

landesweiter Ausschüttungsbetrag 2022	562.800.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	0,0004657
Familienlastenausgleich 2022	262.095,96 €
landesweiter Ausschüttungsbetrag 2021	519.200.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	0,0004657
Familienlastenausgleich 2021	241.791,44 €

12. Kindergartenförderung, § 29 b FAG

gewichtete Kinderzahl	131,8
Zuweisung je gewichtetem Kind	3.691,89 €
Kindergartenlastenausgleich 2022	486.591,10 €
Kindergartenlastenausgleich 2021	470.873,95 €

13. Kleinkindförderung, § 29 c FAG

gewichtete Kinderzahl	40,6
Zuweisung je gewichtetem Kind	16.301,86 €
Zuweisung für Kleinkindförderung 2022	661.855,52 €
Zuweisung für Kleinkindförderung 2021	661.861,20 €

14. Integrationspauschale, § 29 d FAG

Integrationspauschale 2022	0,00 €
Integrationspauschale 2021	0,00 €

15. Gute-Kita-Gesetz

landesweiter Ausschüttungsbetrag 2022	150.200.000,00 €
Gruppenzahl landesweit	2.742,76 €
gewichtete Tageseinrichtungen Fronreute	1,26 €
Leitungsfreistellung 2022	69.000,57 €
Leitungsfreistellung 2021	67.705,36 €

Steueranteile**16. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2022	7.090.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0004657</u>
Anteil an der Einkommensteuer 2022	3.301.813,00 €
Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2021	6.687.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0004657</u>
Anteil an der Einkommensteuer 2021	3.114.135,90 €

17. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2022	1.081.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0001221</u>
Anteil der Gemeinde Fronreute an der Umsatzsteuer 2022	131.990,10 €
Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2021	1.194.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0001221</u>
Anteil der Gemeinde Fronreute an der Umsatzsteuer 2021	145.787,40 €

Umlagen**18. Kreisumlage, § 35 FAG**

Steuerkraftsumme 2022	6.867.474,00 €
Kreisumlagehebesatz	25,0%
Kreisumlage 2022	1.716.868,50 €
Steuerkraftsumme 2021	6.598.945,00 €
Kreisumlagehebesatz	25,0%
Kreisumlage 2021	1.649.736,25 €

19. FAG-Umlage, § 1 a FAG

Steuerkraftsumme 2022	6.867.474,00 €
FAG Umlagesatz	22,1%
FAG-Umlage 2022	1.517.711,75 €
Steuerkraftsumme 2021	6.598.945,00 €
FAG Umlagesatz	22,3%
FAG-Umlage 2021	1.470.244,95 €

20. Gewerbesteuerumlage

Gewerbesteueraufkommen 2022	1.200.000,00 €
Gewerbsteuerumlagehebesatz	35,0%
Gewerbsteuerhebesatz Gemeinde Fronreute	370,0%
Gewerbsteuerumlage 2022	113.513,51 €
Gewerbesteueraufkommen 2021	900.000,00 €
Gewerbsteuerumlagehebesatz	35,0%
Gewerbsteuerhebesatz Gemeinde Fronreute	350,0%
Gewerbsteuerumlage 2021	90.000,00 €

Gemeinde Fronreute
Landkreis Ravensburg

SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG

Wirtschaftsplan

2 0 2 2

bestehend aus: Vorbericht
Erfolgsplan
Vermögensplan
Finanz- und Investitionsplan 2021 – 2025
Bilanz 2020
Stellenplan
Übersicht über den Stand des Sachanlagevermögens
Übersicht über den Stand der Schulden
Übersicht über den Stand der Festgelder

VORBERICHT
zum
Wirtschaftsplan
2022

1. Allgemeines

Gemäß den Empfehlungen der WIBERA, Wirtschaftsberatung AG, Stuttgart, wird die gemeindliche Wasserversorgung laut Gemeinderatsbeschluss vom 03.10.1988 mit Wirkung vom 01.01.1989 als Sonderrechnung geführt. Für die Sonderrechnung "Wasserversorgung" sind die Vorschriften des Eigenbetriebsrechts anzuwenden.

Am 02.11.1993 hat der Gemeinderat eine Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Wasserversorgung beschlossen.

Der Wirtschaftsplan, bestehend aus Erfolgsplan, Vermögensplan, Bilanz 2022 sowie dem Finanz- und Investitionsplan wurde erstellt und dem Haushaltsplan der Gemeinde beigelegt.

Der letzte Abschluss der Wasserversorgung erfolgte durch die Steuerberatungsgesellschaft KOBERA mit der Jahresbilanz 2020. Dieser Abschluss ist als Anlage beigelegt.

Die Sonderrechnung "Wasserversorgung" umfasst die Wasserversorgung der Gemeinde Fronreute sowie die Versorgung einiger Teilbereiche bzw. Einzelanwesen der Gemeinden Berg und Fleischwangen.

Entsprechend den Beschlüssen des Gemeinderates vom 19.12.2005 wird die Wasserversorgung zum 01.01.2006 nicht mehr intern nach den Ortschaften Blitzenreute und Fronhofen getrennt geführt, sondern es gibt ab diesem Zeitpunkt nur noch eine Gewinn- und Verlustrechnung.

Dies bedeutet, dass ab 01.01.2006 die bisher getrennten Kalkulationen für Beiträge und Gebühren nicht mehr erfolgen.

Zum 01.01.2022 wurden die Gebühren durch die Allevo Kommunalberatung neu kalkuliert. Aufgrund der hohen Verlustvorträge war eine Gebührenerhöhung zum 01.01.2022 unumgänglich. Mit den Gemeinderatsbeschlüssen vom 17.01.2022 und 07.02.2022 wurde die Verbrauchsgebühr und die Zählergrundgebühr neu festgelegt.

Die **Verbrauchsgebühr** beträgt für die Wasserversorgung ab dem 01.01.2022 in der Gemeinde Fronreute netto 1,48 €/cbm (davor: 1,10 €/cbm).

Die **Grundgebühr** beträgt seit dem 01.01.2020 pro Zähler je nach Nenndurchfluss netto 4,34 € (übliche Haushaltsgröße), 5,78 € bzw. 14,47 € pro Monat und bleibt unverändert.

Der **Wasserversorgungsbeitrag** wird seit 01.01.2001 nach dem **Nutzungsfaktor** berechnet. Der Beitrag beläuft sich in der Gemeinde Fronreute seit 01.01.2014 pro qm Nutzungsfläche auf netto 2,43 €.

Zu den vorgenannten Beträgen kommt noch die jeweils gültige Mehrwertsteuer.

2. Rückblick

Das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2020 ist im Erfolgs- und Vermögensplan dargestellt; ebenso die Planansätze des Jahres 2021.

Das Wirtschaftsjahr 2020 hat laut Gewinn- und Verlustrechnung mit einem Verlust von 75.074,39 € abgeschlossen (2019 Verlust 10.229,92 €; 2018 Gewinn 16.325,90 €). Grund für den Jahresverlust (statt dem geplanten Gewinn i.H.v. 14.400 €) sind insbesondere die höheren Verwaltungskostenerstattungen gegenüber der Kernverwaltung für Service- und Steuerungsleistungen, welche im Rahmen der Einführung des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts bei der Kernverwaltung höher als die Jahre zuvor dem Eigenbetrieb Wasserversorgung in Rechnung gestellt wurden.

Für das Wirtschaftsjahr 2021 war ein Verlust von 66.493 € geplant. Nachdem noch nicht alle Rechnungen vorliegen und noch nicht alle Jahresabschlussbuchungen vorgenommen wurden, kann noch keine fundierte Aussage zum Ergebnis gemacht werden. Es ist davon auszugehen, dass das Wirtschaftsjahr etwa planmäßig abschließen wird.

Für Investitionen war ein Gesamtrahmen von 250.000 € veranschlagt. Dieser Ansatz ist derzeit nur zu etwa einem Fünftel verbraucht. Teilweise wurden Investitionen in das Jahr 2022 verschoben (Riedstraße, Hauptstraße (B32), Annenbergstraße). Diese werden deshalb im Wirtschaftsjahr 2022 erneut veranschlagt.

Die geplante Kreditaufnahme von 920.000 € wurde in Anspruch genommen. Zum Jahresabschluss weist der Eigenbetrieb einen Liquiditätsstand von etwa 250.000 € (vorbehaltlich noch folgender Abschlussbuchungen) auf.

3. Steuern

Körperschaftsteuer fällt wegen anrechenbarer Verlustvorträge nicht an. Wegen der ausgeschlossenen Gewinnerzielungsabsicht ist keine Gewerbesteuer zu entrichten.

4. Eigenkapitalausstattung

Nach der Kapitalzuführung im Jahr 2013 i.H.v. 100.000 € beträgt das Stammkapital zum 31.12.2020 125.000 €. Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2020 stellt sich wie folgt dar:

1) Notwendiges Eigenkapital			
Summe Aktiva	2.864.027,29 €		
abzgl. Ertragszuschüsse	719,00 €	2.863.308,29 €	
30 % = notwendige Eigenkapitalausstattung (nach Auffassung der Finanzverwaltung)			858.992,49 €
2) Tatsächliches Eigenkapital			
Stammkapital	125.000,00 €		
zuzüglich Rücklagen	108.700,90 €		
abzüglich saldierte Jahresgewinne	- 16.643,25 €	217.057,65 €	
3) Kapitalfehlbetrag			641.934,84 €
4) bereinigte Eigenkapitalquote			7,6%

Die bereinigte Eigenkapitalquote mit 7,6 % liegt somit weiterhin unter dem von der Finanzverwaltung geforderten Wert von 30,0 %.

5. a) Erfolgsplan 2022

Der Erfolgsplan 2022 sieht Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 509.250 € vor. Auf der Einnahmenseite wird mit Wassergebühren von 505.000 € netto gerechnet. Es ist davon auszugehen, dass in den Folgejahren höhere Wassergebühren vereinnahmt werden können, da die Baugebiete in vollem Umfang bezogen werden. Wobei auch, wie bereits in Vorjahren, die tatsächlichen Wetterbedingungen eine große Beeinflussung auf den Wasserverbrauch im Gemeindegebiet haben. Ebenso werden sich die Abschreibungen aufgrund der Investitionen auf 105.000 € (Plan 2021: 100.000 Euro) erhöhen. Die Kosten für die Betriebsbetreuung steigen gegenüber 2021 um 1.500 € auf 59.500 €. Zusätzlich erhöht sich die Verwaltungskostenerstattung an den Kernhaushalt auf ca. 115.000 € (Plan 2021: 107.984 €, Ergebnis 2020: rund 107.600 €).

Es entsteht für das Wirtschaftsjahr 2022 ein geplanter Jahresgewinn von +8.044 € (Plan 2021: Jahresverlust von -66.493 Euro).

b) Vermögensplan 2022

Der Vermögensplan 2022 sieht Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 691.044 € vor.

Die Wasserleitungen Riedstraße in Fronhofen sowie die Annenbergstraße und Hauptstraße (B32) in Blitzenreute und eventuell Oberer Kirchberg in Fronhofen sollen 2022 ersetzt werden. Für 2022 sind damit Kosten von insgesamt 530.000 € eingeplant. Zusätzlich wird das Baugebiet Breite II auf dieser Haushaltsstelle eingebucht. Für den Austausch von Hauswasseranschlüssen sind 20.000 € eingeplant. Die Anschlüsse auf privatem Grund sind jedoch in voller Höhe von den Grundstückseigentümern zu erstatten.

Des Weiteren sind auf der Ausgabenseite für Kredittilgungen 127.000 € sowie 6.600 € als Ansparung des LBS Bausparvertrages vorgesehen.

Der Jahresgewinn von 8.044 € wird zum Ausgleich voriger Verluste verwendet.

Zum 31.12.2021 wird von einer Deckungsmittellücke von rund 400.000 € ausgegangen, welche zu finanzieren ist.

Zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögenshaushalt stehen Abschreibungen abzüglich der aufgelösten Ertragszuschüsse (insg. 103.000 €) zur Verfügung.

Es verbleibt eine Lücke von rund 300.000 €, die mit der Aufnahme von Darlehen finanziert werden soll.

6. Finanzplanung 2021 – 2025

Im Erfolgsplan wird davon ausgegangen, dass in den Jahren 2021 bis 2025 folgende Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge erwirtschaftet werden:

→	2021:	-66.493 €
→	2022:	8.044 €
→	2023:	3.123 €
→	2024:	-11.340 €
→	2025:	-11.060 €

Aufgrund der mittelfristig geplanten Verluste in den Wirtschaftsjahren 2024 und 2025 kann mit der nächsten Gebührenkalkulation zum 01.01.2024 derzeit eine Gebührenerhöhung angenommen werden. Jedoch ist dies noch stark von den Ergebnissen 2021 und 2022 sowie dem Verlauf des Jahres 2023 abhängig.

Im Vermögensplan sind Investitionen i.H.v. 200.000 € im Jahr 2023 und je 300.000 € in den Jahren 2023 und 2024 geplant, ohne dass diese Beträge vollständig durch konkrete Maßnahmen hinterlegt sind. Im Finanzplanungszeitraum sind deshalb weitere jährliche Kreditaufnahmen zwischen 200.000 € und 450.000 € vorgesehen.

Aufgrund der fälligen Tilgungen wird sich der Schuldenstand bis Ende 2025 somit auf rund 3,31 Mio. € erhöhen. Demgegenüber steht der Stand der Ansparungen des LBS Bausparvertrages mit rund 64.600 € zum 31.12.2025.

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

Erfolgsplan 2022

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **80 Erfolgsplan - Umsatzerlöse**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	
1	2	EUR	EUR	EUR	
3	4	5	6		
8000	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1000	Wasserzins	505.000	425.000	394.721,94	
.1001	Bauwasserzins	2.000	2.000	4.537,50	
.1002	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	2.000	2.000	818,00	
.1003	Materialverkauf und Installationen	250	500	247,49	
	Einnahmen	509.250	429.500	400.324,93	
	A u s g a b e n				
	Ausgaben	0	0	0,00	
UAB 8000	Zu-/Überschuss	509.250	429.500	400.324,93	
	Einnahmen	509.250	429.500	400.324,93	
	Ausgaben	0	0	0,00	
AB 80	Zu-/Überschuss	509.250	429.500	400.324,93	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **81 Erfolgsplan - Sonstige betriebliche Erträge**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8100	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1013	Sonstige Erträge	0	0	100,00	
.1014	Sonst. außerordentliche Erträge	0	0	441,76	
.1015	Erstattungen Wasserversorgungsverband	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	541,76	
	A u s g a b e n				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 8100	Zu-/Überschuss	0	0	541,76
	Einnahmen	0	0	541,76	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 81	Zu-/Überschuss	0	0	541,76

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **82 Erfolgsplan - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8200	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1020	Zinserträge	0	0	29,43	
	Einnahmen	0	0	29,43	
	A u s g a b e n				
	Ausgaben	0	0	0,00	
UAB 8200	Zu-/Überschuss	0	0	29,43	
	Einnahmen	0	0	29,43	
	Ausgaben	0	0	0,00	
AB 82	Zu-/Überschuss	0	0	29,43	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **83 Erfolgsplan - Jahresverlust**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8300	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1030	Jahresverlust	0	66.493	75.074,39	
	Einnahmen	0	66.493	75.074,39	
	A u s g a b e n				
	Ausgaben	0	0	0,00	
UAB 8300	Zu-/Überschuss	0	66.493	75.074,39	
	Einnahmen	0	66.493	75.074,39	
	Ausgaben	0	0	0,00	
AB 83	Zu-/Überschuss	0	66.493	75.074,39	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **84 Erfolgsplan - Materialaufwand**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	
1	2	3	4	5	
		EUR	EUR	EUR	6
8400	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5000	Betriebskostenumlage <i>WVV Schussen-Rotachtal</i>	86.152	95.424	93.465,18	
.5001	Stromkosten	18.000	16.500	16.513,48	
.5002	Unterhaltung der baulichen Anlagen	2.000	2.000	1.248,36	
.5003	Unterhaltung des Leitungsnetzes	30.000	40.000	28.184,39	
.5004	Unterhaltung der Messeinrichtungen	4.000	4.000	6.990,07	
.5005	Wasseruntersuchungen	1.500	1.500	1.034,42	
.5006	Bauhoflöhne	5.101	3.411	4.376,81	
	Ausgaben	146.753	162.835	151.812,71	
	UAB 8400	Zu-/Überschuss	-146.753	-162.835	-151.812,71
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	146.753	162.835	151.812,71	
	AB 84	Zu-/Überschuss	-146.753	-162.835	-151.812,71

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **85 Erfolgsplan - Personalaufwand**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	
1	2	EUR	EUR	EUR	
3	4	5	6		
8500	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5010	Vergütung der Beschäftigten	0	0	0,00	
.5011	Beiträge zur Sozialversicherung	0	0	0,00	
.5012	Fahrtkosten	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 8500	Zu-/Überschuss	0	0	0,00
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 85	Zu-/Überschuss	0	0	0,00

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **86 Erfolgsplan - Abschreibungen auf immaterielle**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	
1	2	3	4	5	
		EUR	EUR	EUR	6
8600	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
.5020	Abschreibung und Wertberichtigungen	105.000	100.000	94.120,76	
	Ausgaben	105.000	100.000	94.120,76	
	UAB 8600 Zu-/Überschuss	-105.000	-100.000	-94.120,76	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	105.000	100.000	94.120,76	
	AB 86 Zu-/Überschuss	-105.000	-100.000	-94.120,76	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **87 Erfolgsplan - Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8700	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	A u s g a b e n				
.5030	Verwaltungskostenbeitrag	115.000	107.984	107.621,22	
.5031	Wasserentnahmeentgelt	18.300	18.000	17.116,60	
.5032	Sonstige Aufwendungen	500	500	400,00	
.5033	Versicherungen und Beiträge	1.700	1.700	1.621,96	
.5034	Sonstiger Geschäftsaufwand	7.000	7.000	6.512,42	
.5036	EDV-Kostenbeitrag	2.953	2.474	1.599,64	
.5037	Datenverarbeitung	1.500	1.500	1.216,76	
.5038	Betriebsbetreuung TeWS	59.500	58.000	55.485,82	
.5039	Körperschaftsteuer	0	0	0,00	
	Ausgaben	206.453	197.158	191.574,42	
	UAB 8700	Zu-/Überschuss	-206.453	-197.158	-191.574,42
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	206.453	197.158	191.574,42	
	AB 87	Zu-/Überschuss	-206.453	-197.158	-191.574,42

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **88 Erfolgsplan - Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8800	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5040	Zinsen für Kredite der Gemeinde	0	0	0,00	
.5041	Zinsen für fremde Kassenkredite	2.000	2.000	2.992,83	
.5042	Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	41.000	34.000	35.469,79	
	Ausgaben	43.000	36.000	38.462,62	
	UAB 8800	Zu-/Überschuss	-43.000	-36.000	-38.462,62
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	43.000	36.000	38.462,62	
	AB 88	Zu-/Überschuss	-43.000	-36.000	-38.462,62

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **89 Erfolgsplan - Jahresgewinn**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
8900	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
.5050	Jahresgewinn	8.044	0	0,00	
	Ausgaben	8.044	0	0,00	
UAB 8900	Zu-/Überschuss	-8.044	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	8.044	0	0,00	
AB 89	Zu-/Überschuss	-8.044	0	0,00	
	Einnahmen	509.250	495.993	475.970,51	
	Ausgaben	509.250	495.993	475.970,51	
EP 8	Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

Vermögensplan 2022

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **80 Vermögensplan Einnahmen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021	2020	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
		EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
8000	Gesamtgemeinde Fronreute							
	E i n n a h m e n							
.3000	Einlagen, Erhöhung Stammkapital	0		0	0,00			
.3010	Verlustausgleich	0		0	0,00			
.3020	Jahresgewinn	8.044		0	0,00			
.3030	Zuweisungen vom Land	0		0	0,00			
.3040	Wasserversorgungsbeiträge	8.000		10.019	114.572,83			
.3041	Kostensätze Hausanschlüsse	20.000		30.000	0,00			
.3050	Kredite von der Gemeinde	0		0	0,00			
.3051	Kredite von Dritten - Äußere Darlehen	300.000		920.000	0,00			
.3060	Ordentliche Abschreibungen	105.000		100.000	94.120,76			
.3065	Verluste aus Anlagenabgängen	0		0	0,00			
.3070	Rückzahlung Beteiligungen	0		0	0,00			
.3080	Nicht verbrauchte Deckungsmittel VJ	250.000		0	0,00			
.3090	Deckungsmittellücke des lfd. Jahres	0		0	457.479,00			
	Einnahmen	691.044		1.060.019	666.172,59			
	A u s g a b e n							
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	UAB 8000 Zu-/Überschuss	691.044		1.060.019	666.172,59			
	Einnahmen	691.044		1.060.019	666.172,59			
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	AB 80 Zu-/Überschuss	691.044		1.060.019	666.172,59			

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 2 Wasserversorgung Fronreute
 Einzelplan 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und
 Abschnitt 81 Vermögensplan - Ausgaben

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamtausgabebedarf	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
8100	Gesamtgemeinde Fronreute							
	E i n n a h m e n							
	Einnahmen	0		0	0,00			
	A u s g a b e n							
.9000	Grunderwerb	0	0	0	0,00	0	0	
.9001	Investitionen Gewinnungsanlagen	0	0	0	0,00	0	0	
.9002	Investitionen Leitungsnetz <i>u.a. Unterer Kirchberg, Eggstraße, Annenbergstraße, BG Dornacher Ried, GE Brühl</i>	530.000	0	250.000	280.695,81	0	0	
.9003	Investitionen Wasserzähler	0	0	0	0,00	0	0	
.9004	Erwerb bewegliches Vermögen	0	0	0	0,00	0	0	
.9005	Investitionen Verteilungsanlagen	0	0	0	7.288,96	0	0	
.9006	Investitionen Hausanschlüsse	20.000	0	30.000	14.971,32	0	0	
.9010	Investitionsumlage an WV-Verband	0	0	0	0,00	0	0	
.9020	Jahresverlust	0	0	66.493	75.074,39	0	0	
.9030	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	2.000	0	2.000	818,00	0	0	
.9040	Tilgung Innere Darlehen	0	0	0	0,00	0	0	
.9042	Tilgung Darlehen vom Kreditmarkt	127.000	0	97.200	72.816,41	0	0	
.9043	Erwerb Finanzanlagen <i>Ansparung LBS Bausparvertrag</i>	6.600	0	6.600	0,00	0	0	
.9050	Deckungsmittellücke des Vorjahres <i>Hochrechnung der Deckungsmittellücke 2019</i>	0	0	607.726	214.507,70	0	0	
.9051	Deckungsmittelüberhang	5.444	0	0	0,00	0	0	
.9052	Verlustausgleich Vorjahr	0	0	0	0,00	0	0	
.9060	Rückzahlung Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0	
.9070	Erhöhung Stammkapital	0	0	0	0,00	0	0	
	Ausgaben	691.044	0	1.060.019	666.172,59	0	0	
	UAB 8100 Zu-/Überschuss	-691.044		-1.060.019	-666.172,59			
	Einnahmen	0		0	0,00			
	Ausgaben	691.044	0	1.060.019	666.172,59	0	0	
	AB 81 Zu-/Überschuss	-691.044		-1.060.019	-666.172,59			
	Einnahmen	691.044		1.060.019	666.172,59			
	Ausgaben	691.044	0	1.060.019	666.172,59	0	0	
	EP 8 Zu-/Überschuss	0		0	0,00			

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

**E r f o l g s p l a n
u n d
V e r m ö g e n s p l a n**

2 0 2 1 - 2 0 2 5

SONDERRECHNUNG WASSERVERSORGUNG FRONREUTE**Finanzplanung 2021 - 2025****E r f o l g s p l a n**

Einnahmen	2021/EUR	2022/EUR	2023/EUR	2024/EUR	2025/EUR
1. Umsatzerlöse					
a) Wasserabgabe	425.000	505.000	508.000	510.000	515.000
b) Auflösung empf. Ertragszuschüsse	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
c) Sonstiges	2.500	2.250	2.250	2.250	2.250
2. Aktivierte Eigenleistungen					
3. Sonstige Erträge					
a) außerordentliche	0	0	0	0	0
b) ordentliche	0	0	0	0	0
4. Jahresverlust	66.493	0	0	5.207	13.970
SUMME EINNAHMEN	495.993	509.250	512.250	519.457	533.220

Ausgaben	2021/EUR	2022/EUR	2023/EUR	2024/EUR	2025/EUR
1. Aufwendg. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe					
a) Fremdwasserbezug	95.424	86.152	90.000	90.000	90.000
b) Stromkosten	16.500	18.000	18.500	19.000	19.500
c) Unterhaltung der Anlagen	42.000	32.000	32.000	32.000	32.000
2. Personalaufwand (Bauhof und Wassermeister)	3.411	5.101	5.383	5.500	5.550
3. Abschreibung Anlagen u. Anlagewerte					
a) ordentliche	100.000	105.000	110.000	115.000	115.000
b) außerordentliche	0	0	0	0	0
4. Zinsaufwand					
a) Zinsen für innere Darlehen	0	0	0	0	0
b) Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	36.000	43.000	45.000	48.000	55.000
5. Sonst. Aufwendungen					
a) Verw.kostenbeitrag	107.984	115.000	110.000	110.000	115.000
b) Geschäftsaufwand	21.974	22.753	22.544	22.757	22.970
c) Betriebsbetreuung TeWS	58.000	59.500	61.000	62.500	63.500
d) Übrige	14.700	14.700	14.700	14.700	14.700
6. Jahresgewinn	0	8.044	3.123	0	0
SUMME AUSGABEN	495.993	509.250	512.250	519.457	533.220

SONDERRECHNUNG WASSERVERSORGUNG FRONREUTE

Finanzplanung 2021 - 2025

Vermögensplan

Einnahmen	2021/EUR	2022/EUR	2023/EUR	2024/EUR	2025/EUR
1. Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2. Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
3. Jahresgewinn	0	8.044	3.123	0	0
4. Zuführung zu Sonderposten	0	0	0	0	0
5. Zuweisungen und Zuschüsse	0	0	0	0	0
6. Beiträge und ähnliche Entgelte	40.019	28.000	90.000	25.000	90.000
7. Zuführung zu Rückstellungen					
8. Kredite	920.000	300.000	200.000	300.000	450.000
9. Abschreibungen und Anlagenabgänge	100.000	105.000	110.000	115.000	115.000
10. Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
11. Nicht verbrauchte Deckungsmittel Vorjahr	0	250000	5444	37467	0
12. Deckungsmittellücke lfd. Jahr	0	0	0	11.340	11.060
SUMME EINNAHMEN	1.060.019	691.044	408.567	488.807	666.060

Ausgaben	2021/EUR	2022/EUR	2023/EUR	2024/EUR	2025/EUR
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	280.000	550.000	220.000	320.000	320.000
2. Finanzanlagen	6.600	6.600	6.600	6.600	4.950
3. Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
4. Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
5. Jahresverlust	66.493	0	0	5.207	13.970
6. Entnahme Sonderposten	0	0	0	0	0
7. Auflösung Ertragszuschüsse	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8. Entnahme aus langfristigen Rückstellungen	0	0	0	0	0
9. Tilgung von Krediten	97.200	127.000	142.500	155.000	313.800
10. Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
11. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	607.726	0	0	0	11.340
12. Deckungsmittelüberhang	0	5.444	37.467	0	0
SUMME AUSGABEN	1.060.019	691.044	408.567	488.807	666.060

**Wasserversorgung Fronreute
Bilanz zum 31. Dezember 2020**

AKTIVSEITE	PASSIVSEITE	
	31.12.2020 Euro	31.12.2019 Euro
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte		
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Bauten	35.281,59	35.281,59
2. Gewinnungsanlagen	5.209,00	6.482,00
3. Verteilungsanlagen	2.429.274,00	2.287.037,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	569,00	756,00
5. Anlagen im Bau	0,00	46.113,50
III. Finanzanlagen Beteiligungen	131.166,69	131.166,69
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) -- Euro, Vj. -- TEuro	152.555,84	50.957,28
2. Forderungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht *) -- Euro, Vj. -- TEuro	0,00	0,00
3. Forderungen an die Gemeinde *) -- Euro, Vj. -- TEuro	47.315,89	23.346,28
4. Sonstige Vermögensgegenstände	24.123,87	20.775,68
II. Guthaben bei Kreditinstituten	33.037,41	26.416,98
	<u>2.470.333,59</u>	<u>5.895,00</u>
	<u>131.166,69</u>	<u>131.166,69</u>
	<u>2.606.994,28</u>	<u>2.512.731,78</u>
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE		
C. RÜCKSTELLUNGEN Sonstige Rückstellungen	6.200,00	719,00
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 74.250,92 Euro, Vj. 73 TEuro	1.931.855,93	1.931.855,93
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 106.097,71 Euro, Vj. 97 TEuro	106.097,71	106.097,71
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht *) 0,00 Euro, Vj. 7 TEuro	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde *) 602.097,00 Euro, Vj. 3 TEuro	602.097,00	602.097,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten a) 0,00 Euro, Vj. 4 TEuro b) davon aus Steuern 0,00 Euro, Vj. 0 TEuro c) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 Euro, Vj. 0 TEuro	0,00	0,00
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.640.050,64</u>	<u>2.640.050,64</u>
	<u>217.057,65</u>	<u>217.057,65</u>
	<u>719,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>6.200,00</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>282.132,04</u>	<u>282.132,04</u>
	<u>1.537,00</u>	<u>1.537,00</u>
	<u>224.514,27</u>	<u>224.514,27</u>
	<u>1.931.855,93</u>	<u>1.931.855,93</u>
	<u>106.097,71</u>	<u>106.097,71</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>602.097,00</u>	<u>602.097,00</</u>

**Wasserversorgung Fronreute
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Wirtschaftsjahr 2020
(01.01. bis 31.12.)**

	2020 Euro	2020 Euro	2020 Euro	2019 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus der Wasserabgabe	399.259,44			421.250,48
b) Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	818,00			1.141,00
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>789,25</u>	400.866,69		492,92
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>0,00</u>		<u>136,40</u>
3. Materialaufwand			400.866,69	423.020,80
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
- Wasserbezug	93.465,18			89.756,30
- Strombezug	16.513,48			16.077,61
- Übrige	6.442,75			4.285,86
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
- Bauhofumlage	4.376,81			3.835,66
- technische Betriebsführung	0,00			49.795,25
- Übrige	<u>87.717,07</u>	208.515,29		38.257,58
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		94.120,76		90.271,73
5. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Verwaltungskostenbeitrag	107.621,22			75.313,27
b) Wasserentnahmeentgelt	17.116,60			17.776,60
c) Übrige	<u>10.134,02</u>	134.871,84		10.395,99
			437.507,89	395.765,85
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			29,43	22,82
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			38.462,62	37.751,39
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			<u>-75.074,39</u>	<u>-10.473,62</u>
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0,00	-243,70
10. Jahresergebnis			<u><u>-75.074,39</u></u>	<u><u>-10.229,92</u></u>
nachrichtlich:				
Behandlung des Jahresverlustes				
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag:	58.431,14			
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen:	0,00			
c) auf neue Rechnung vorzutragen:	16.643,25			

Wasserversorgung Fronreute			
- Darstellung der Gewinn- bzw. Verlustrechnung bezogen auf den Ortsteil Blitzenreute und den Ortsteil Fronhofen -			
Jahr	OT Blitzenreute	OT Fronhofen	Gewinn/Verlust +/-
2020			-75.074,39 €
2019			-10.229,92 €
2018			16.325,90 €
2017			46.167,86 €
2016			59.272,04 €
2015			25.031,88 €
2014			66.075,58 €
2013			-50.835,37 €
2012			17.614,12 €
Ausgleich durch den Haushalt der Gemeinde			21.483,80 €
2011			-21.483,80 €
2010			-27.958,44 €
2009			-20.274,28 €
2008			-4.231,46 €
2007			-53.851,09 €
2006			17.533,60 €
2005	4.205,56 €	-9.325,88 €	-5.120,32 €
2004	-27.726,05 €	12.636,24 €	-15.089,81 €
2003	-2.124,14 €	-495,91 €	-2.620,05 €
2002	10.738,40 €	2.572,13 €	13.310,53 €
2001	21.562,02 €	14.359,40 €	35.921,42 €
2000	-24.214,97 €	10.524,11 €	-13.690,86 €
1999	17.273,10 €	-31.310,08 €	-14.036,98 €
1998	18.426,83 €	-8.821,26 €	9.605,57 €
Gewinn- und Verlustrechnungen bis einschl. 1997			-30.488,78 €
Gesamt			-16.643,25 €

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

S t e l l e n p l a n
für das Haushaltsjahr 2 0 2 2

Die Betriebsführung für die Wasserversorgung Fronreute wurde zum 01.01.2007 an die Technische Werke Schussental GmbH übergeben.

Sonderrechnung Wasserversorgung

Übersicht über den Stand des Anlagevermögens, der Abschreibungen, der kalkulatorischen Zinsen und der aufzulösenden Ertragszuschüsse

Für die Einrichtungen, die ganz oder zum Teil aus Entgelten finanziert werden, sind nach § 12 Gemeindehaushaltsverordnung angemessene Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen zu veranschlagen. Die Abschreibungssätze bemessen sich nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Einrichtung. Die Anschaffungswerte beinhalten nur fertiggestellte Anlagen.

- in 1.000 EUR -

Aufgabenbereiche	Anschaffungswerte			Abschreibungen/Wertberichtigung				
	Anfangsstand 01.01.2020	Zugang Abgang (-)	Endstand 31.12.2020	Anfangsstand 01.01.2020	Zugang 2020	Endstand 31.12.2020	Restbuchwerte 31.12.2020	Kalk. Verzinsung
Wasserversorgung -Sonderrechnung- lt. Bilanz KOBERA 2020	4.428	169	4.597	2.046	94	2.140	2.457	
	Anfangsstand 01.01.2021	Zugang	Endstand 31.12.2021	Anfangsstand 01.01.2021	Zugang 2021	Endstand 31.12.2021	Restbuchwerte 31.12.2021	Kalk. Verzinsung
	4.597	50	4.647	2.140	99	2.239	2.408	
Summe								
Finanzanlagen	131		131				131	
Beteiligungen Wasserversorgungsverband Schussen-Rotachtal								

Kalkulatorische Kosten 2022:

Abschreibungen	103
Kalk. Zinsen	_____
Auflösung von Ertragszuschüssen ./.	2
Summe	<u>101</u>

Sonderrechnung Wasserversorgung

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

- in 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	im Haushaltsjahr 2022 veranschlagte		Voraussichtl. Stand am Ende des Haushalts- jahres 2022
	01.01.2021	01.01.2022	Zugänge	Abgänge	
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen					
1.2 Land					
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden					
1.4 Zweckverbänden und dergl.					
1.5 sonstigem öffentlichen Bereich					
1.6 Kreditmarkt Kreditaufnahme zur Rückzahlung des Eigenkapitals und des inneren Darlehens	1.932	2.769	300	120	2.948
1.9 Summe 1	1.932	2.769	300	120	2.948
2. Innere Darlehen	0	0	0	0	0
2.1 aus Sonderrücklagen					
2.2 von Sondervermögen ohne Sonder- rechnung					
2.9 Summe 2	0	0	0	0	0
3. Schulden aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0	0	0	0	0
Nachrichtlich:					
4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0	0	0
4.5 Sonst. öffentlicher Bereich					
4.6 Kreditmarkt					

*) Einzelne Sondervermögen (z. B. Eigenbetriebe) getrennt auführen und bei den Schulden unterscheiden zwischen Kreditschulden (oben Ziff. 1) und Schulden aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen (oben Ziff. 3).

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

**Nachweisung über den Schuldenstand
am 01. Januar 2022**

Lfd. Nr.	Gläubiger	Jahr der Kreditaufnahme	Laufzeit	Höhe des Kredits			Zinssatz	Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2022			vorauss. Stand zum 31.12.2022
				ursprünglich	Stand zum 31.12.2020	vorauss. Stand zum 31.12.2021		Zins	Tilgung	insgesamt	
1	KSK Ravensburg Nr. 600 076 6630	2013	Festzins bis 30.03.2038; Annuität	600.000 €	503.877 €	489.020 €	2,81	13.581 €	15.279 €	28.860 €	473.742 €
2	Volksbank Altshausen Nr. 51412 217	2013	variabler Zinssatz - liegt um 0,44 über dem 3-Monats-Euribor	700.000 €	602.000 €	588.000 €	0,44	2.564 €	14.000 €	16.564 €	574.000 €
3	KSK Ravensburg Nr. 600 020 7429	2005	Festzins bis 30.06.2033; Annuität	261.253 €	150.813 €	141.151 €	3,89	5.345 €	10.043 €	15.388 €	131.109 €
4	LBBW Nr. 604 160 836	1994	Festzins Restlaufzeit 31.12.2029 Annuität	357.904 €	126.049 €	114.433 €	4,79	5.831 €	12.182 €	18.013 €	102.251 €
5	KSK Ravensburg Nr. 600 094 4627	2015	Festzins bis 31.12.2025; wird lediglich verzinst	140.000 €	140.000 €	140.000 €	1,10	1.540 €	- €	1.540 €	140.000 €
6	KfW Bankengruppe Nr. 11232591	2016	Festzins bis 20.12.2026	230.000 €	184.000 €	172.500 €	0,51	858 €	11.500 €	12.358 €	161.000 €
7	LBBW Nr. 617 024 855	2018	Festzins bis 30.12.2038	250.000 €	225.000 €	212.500 €	1,43	3.039 €	12.500 €	15.539 €	200.000 €
8	LBBW Nr. 9100446666	2021	Festzins (bis 15.05.2031) bis 15.05.2041	215.000 €		215.000 €	-0,07	- 150 €	5.658 €	5.508 €	209.342 €
9	KSK Ravensburg Nr. 6001382484	2021	Festzins bis 30.09.2041	705.000 €		695.950 €	0,44	3.006 €	34.194 €	37.200 €	661.756 €
	Summe			3.459.157 €	1.931.739 €	2.768.555 €		35.614 €	115.356 €	150.970 €	2.653.199 €

Im Haushaltsjahr 2022 sind neue Kredite geplant. Die Zins- und Tilgungsbelastung durch dieses neue Darlehen wurde geschätzt und im Erfolgs- und Vermögensplan entsprechend veranschlagt. Aufgrund der noch fehlenden Angaben wird dieses neue Darlehen in der o.g. Auflistung noch nicht geführt.

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

**Nachweisung über den Stand der Festgelder
am 01. Januar 2022**

